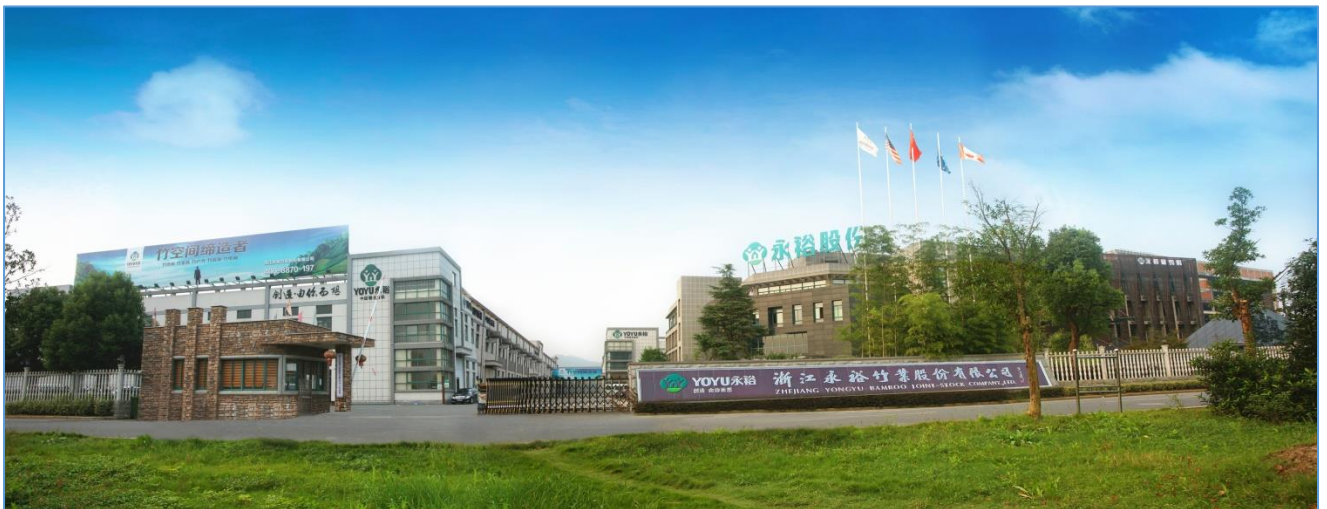




永裕竹业

NEEQ : 831996

浙江永裕竹业股份有限公司
ZHEJIANG YONGYU BAMBOO
JOINT-STOCK COMPANY.,LTD



年度报告
2018

公司年度大事记

2018 年公司被认定为国家林业标准化示范企业

2018 年公司被授予浙江出口名牌

目 录

第一节	声明与提示	5
第二节	公司概况	7
第三节	会计数据和财务指标摘要	9
第四节	管理层讨论与分析	12
第五节	重要事项	20
第六节	股本变动及股东情况	22
第七节	融资及利润分配情况	24
第八节	董事、监事、高级管理人员及员工情况	26
第九节	行业信息	28
第十节	公司治理及内部控制	29
第十一节	财务报告	36

释义

释义项目	指	释义
本公司、公司、股份公司、永裕竹业有限公司	指	浙江永裕竹业股份有限公司
股东大会	指	浙江永裕竹业股份有限公司股东大会
董事会	指	浙江永裕竹业股份有限公司董事会
监事会	指	浙江永裕竹业股份有限公司监事会
三会	指	股东大会、董事会、监事会
三会议事规则	指	《股东大会议事规则》、《董事会议事规则》、《监事会议事规则》
管理层	指	董事、监事、高级管理人员
高级管理人员	指	总经理、副总经理、董事会秘书、财务负责人
主办券商、方正证券	指	方正证券股份有限公司
元、万元	指	人民币元、人民币万元
《公司法》	指	《中华人民共和国公司法》
《公司章程》	指	《浙江永裕竹业股份有限公司章程》
报告期	指	2018 年度
永裕建材	指	安吉永裕建材有限公司，公司股东
鼎鑫投资	指	安吉鼎鑫投资有限公司，公司股东
永裕高耐竹	指	浙江永裕高耐竹科技有限公司，控股子公司
诚裕竹业	指	安吉诚裕竹业有限公司，控股子公司
桂东众意	指	桂东众意竹木开发有限公司，参股公司
大自然家居	指	大自然家居（中国）有限公司，公司股东
永裕美国	指	永裕（美国）有限公司，YOYU USA, INC, 全资子公司
YKG	指	YKG LLC, 永裕（美国）有限公司的全资子公司
香港永裕	指	HongKong YOYU Internationa Limited, 香港永裕国际有限公司，全资子公司
会计师	指	亚太（集团）会计师事务所（特殊普通合伙）
审计报告	指	会计师事务所出具的亚会 B 审字（2019）0731 号《审计报告》
全国股份转让系统	指	全国中小企业股份转让系统

第一节 声明与提示

【声明】公司董事会及其董事、监事会及其监事、公司高级管理人员保证本报告所载资料不存在任何虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏，并对其内容的真实性、准确性和完整性承担个别及连带责任。

公司负责人陈永兴、主管会计工作负责人杨清华及会计机构负责人（会计主管人员）杨清华保证年度报告中财务报告的真实、准确、完整。

亚太（集团）会计师事务所（特殊普通合伙）对公司出具了标准无保留意见审计报告。

本年度报告涉及未来计划等前瞻性陈述，不构成公司对投资者的实质承诺，投资者及相关人士均应对此保持足够的风险认识，并且应当理解计划、预测与承诺之间的差异。

事项	是或否
是否存在董事、监事、高级管理人员对年度报告内容异议事项或无法保证其真实、准确、完整	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否
是否存在未出席董事会审议年度报告的董事	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否
是否存在豁免披露事项	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否

【重要风险提示表】

重要风险事项名称	重要风险事项简要描述
1、行业波动的风险	目前我国正处于经济结构调整的重要时期，随着城市化建设的推进，为保障房地产行业的可持续发展，国家出台了一系列房地产调控政策，受此影响，与房地产关联度高的地板行业会出现阶段性波动；此外国际竹地板的需求增长速度仍继续放缓，国内竹地板与木地板、复合地板的市场竞争激烈，新型地板又势如破竹，给公司经营带来一定风险。
2、安全生产风险	公司主要从事竹制品的生产、加工和销售。由于产品及原材料等属于易燃物品，因此公司专设安全生产领导小组、各事业部安全生产管理小组机构，对日常安全工作进行常态化管理。日常安全的生产督查工作，由公司人事行政中心及各事业部行政部负责，并设安全生产管理专员，负责安全生产台账管理。公司对安全生产员工进行岗前培训、企业内部讲师专题培训等，实施（月）重点工作总经理跟踪制、安全事故KPI 指标绩效考核。公司制定和严格执行《安全隐患排查制度》，责任到人，落实到位。公司成立至今从未发生过重大火灾事故，但由于行业的特殊性仍不排除发生火灾的可能性，存在安全生产的风险。
3、公司偿债能力风险	公司日常经营过程中对资金的需求较大。除经营活动产生的现金外，公司大部分经营性资金主要靠商业信用和银行贷款解决，导致公司资产负债率较高，偿债压力较大，如果公司不能偿付到期的银行贷款，或者宏观经济形势发生重大不利

	变化以及信贷紧缩,则公司正常运营将面临较大的资金压力,会对公司业务的进一步发展造成不利影响。
4、汇率波动和出口退税政策变化的风险	公司生产的竹地板大部分出口,货币结算主要采用美元。公司自接受订单、采购原、辅材料、生产到出口,会有一个业务周期,在此期间的人民币兑美元汇率波动会导致公司出现汇兑损益,公司需承担因汇率波动导致出现汇兑损失的风险。同时公司产品享受出口货物退(免)税的税收优惠政策,如果未来国家对公司相应出口产品的出口退税比例进一步降低或者取消,将削弱公司出口产品的竞争力,对公司的生产经营构成不利影响。尤其是报告期内汇率的波动对公司的盈利产生较大影响。
5、高新技术企业证书到期不能获得延展的风险	根据浙江省科学技术厅、浙江省财政厅、浙江省国家税务局、浙江省地方税务局文件,认定本公司为高新技术企业,于2016年11月21日取得高新技术企业证书,认定有效期为3年,该期间企业所得税税率为15%。公司在2019年将根据相关要求进行高新技术企业的复审认定,公司可能面临因主管部门认定标准发生新的变化,高新技术企业证书的延展未能获批的风险,从而导致公司2019年不能享受15%的优惠税率,影响公司净利润。
6、客户集中度较高风险	报告期内,公司前5大客户销售收入达到66400.26万元占当期营业收入的比例为82.09%,尤其是第一大客户占比达59.03%占公司收入比重相对较高主要由于:一方面,经过多年的发展和积累,公司在产品质量、产品开发设计、规模化生产等方面具有明显的竞争优势。另一方面,SHAW等终端客户订单具有批量大、型号相对标准的特点。在厂房、人员及资金规模相对有限的情况下,公司优先安排该等订单生产利于产能释放。但这对公司其他客户业务规模的扩大及拓展形成一定制约,使得大客户占公司收入比重相对较高。如前所述,凭借产品质量、产品开发设计、规模化生产等优势,公司与SHAW等客户保持良好合作关系,并长期满足SHAW等终端客户验厂和供货要求,公司与SHAW等客户合作关系较为稳定。但是不能完全排除未来公司与SHAW等客户合作关系破裂,公司获取订单规模下降,从而对公司的经营业绩产生不利影响。
本期重大风险是否发生重大变化:	是

第二节 公司概况

一、 基本信息

公司中文全称	浙江永裕竹业股份有限公司
英文名称及缩写	ZHEJIANG YONGYU BAMBOO JOINT-STOCK COMPANY., LTD
证券简称	永裕竹业
证券代码	831996
法定代表人	陈永兴
办公地址	安吉县孝丰镇东山工业园区、安吉县孝丰镇竹产业工业园区。

二、 联系方式

董事会秘书或信息披露事务负责人	武卫科
职务	董事、董事会秘书
电话	0572-5608951
传真	0572-5601985
电子邮箱	yyzy@yybamboo.com
公司网址	www.yoyucn.com
联系地址及邮政编码	浙江省安吉县孝丰镇竹产业科技创业园 313300
公司指定信息披露平台的网址	www.neeq.com.cn
公司年度报告备置地	安吉县孝丰镇竹产业工业园区公司总部综合楼

三、 企业信息

股票公开转让场所	全国中小企业股份转让系统
成立时间	2000年4月14日
挂牌时间	2015年2月16日
分层情况	基础层
行业（挂牌公司管理型行业分类）	制造业（C）-木材加工和木、竹、藤、棕、草制品业（C20）-竹、藤、棕、草等制品制造（C204）-竹制品制造（C2041）
主要产品与服务项目	竹地板、竹家具和竹装饰材料的研发、加工、销售；塑料地板及塑料制品的生产、销售和研发
普通股股票转让方式	集合竞价
普通股总股本（股）	91,882,547
优先股总股本（股）	0
做市商数量	0
控股股东	永裕建材
实际控制人及其一致行动人	陈永兴、朱小芬

四、 注册情况

项目	内容	报告期内是否变更
统一社会信用代码	91330500719540833W	否
注册地址	安吉县孝丰镇东山工业园区	否
注册资本（元）	91,882,547	否

五、 中介机构

主办券商	方正证券
主办券商办公地址	长沙市天心区湘江中路二段 36 号华远华中心 4、5 号楼 37 层
报告期内主办券商是否发生变化	否
会计师事务所	亚太（集团）会计师事务所（特殊普通合伙）
签字注册会计师姓名	温安林、吴平权
会计师事务所办公地址	北京市西城区车公庄大街 9 号院 1 号楼(B2)座 301 室

六、 自愿披露

适用 不适用

七、 报告期后更新情况

适用 不适用

第三节 会计数据和财务指标摘要

一、 盈利能力

单位：元

	本期	上年同期	增减比例
营业收入	808,890,954.12	485,954,987.18	66.45%
毛利率%	26.98%	27.13%	-
归属于挂牌公司股东的净利润	43,516,879.14	22,424,400.31	94.06%
归属于挂牌公司股东的扣除非经常性损益后的净利润	44,359,295.11	14,565,904.77	204.54%
加权平均净资产收益率%（依据归属于挂牌公司股东的净利润计算）	13.90%	7.94%	-
加权平均净资产收益率%（归属于挂牌公司股东的扣除非经常性损益后的净利润计算）	14.17%	5.16%	-
基本每股收益	0.47	0.24	95.83%

二、 偿债能力

单位：元

	本期期末	上年期末	增减比例
资产总计	704,849,449.92	656,815,365.49	7.31%
负债总计	367,918,019.03	363,932,426.40	1.10%
归属于挂牌公司股东的净资产	334,871,751.69	293,493,464.52	14.10%
归属于挂牌公司股东的每股净资产	3.64	3.19	14.11%
资产负债率%（母公司）	50.88%	52.61%	-
资产负债率%（合并）	52.20%	55.41%	-
流动比率	1.30	1.23	-
利息保障倍数	8.96	4.61	-

三、 营运情况

单位：元

	本期	上年同期	增减比例
经营活动产生的现金流量净额	71,411,067.10	38,522,953.08	85.37%
应收账款周转率	3.93	2.72	-
存货周转率	4.60	2.34	-

四、 成长情况

	本期	上年同期	增减比例
总资产增长率%	7.31%	1.30%	-
营业收入增长率%	66.45%	4.73%	-
净利润增长率%	104.36%	1,873.17%	-

五、 股本情况

单位：股

	本期期末	上年期末	增减比例
普通股总股本	91,882,547	91,882,547	0.00%
计入权益的优先股数量	0	0	0.00%
计入负债的优先股数量	0	0	0.00%

六、 非经常性损益

单位：元

项目	金额
1.非流动资产处置损益	13,838.25
2.计入当期损益的政府补助（与企业业务密切相关，按照国家统一标准定额或定量享受的政府补助除外）	10,178,855.75
3.除上述各项之外的其他营业外收支净额	-10,168,757.46
4.中国证监会认定的其他非经常性损益的项目	762,760.49
非经常性损益合计	786,697.03
所得税影响数	1,629,113.00
少数股东权益影响额（税后）	0
非经常性损益净额	-842,415.97

七、 补充财务指标

适用 不适用

八、 因会计政策变更及会计差错更正等追溯调整或重述情况

会计政策变更 会计差错更正 不适用

单位：元

科目	上年期末（上年同期）		上上年期末（上上年同期）	
	调整重述前	调整重述后	调整重述前	调整重述后

应收票据	20,000.00		
应收账款	189,260,429.07		
应收票据及应收账款		189,280,429.07	
应付票据	32,598,085.32		
应付账款	116,288,632.36		
应付票据及应付账款		148,886,717.68	
应付利息	139,879.81	0.00	
其他应付款	23,244,367.25	23,384,247.06	
管理费用	46,550,858.20	31,624,979.64	
研发费用		14,925,878.56	

第四节 管理层讨论与分析

一、 业务概要

商业模式

公司主营业务为竹地板、竹家具和竹装饰材料的研发、加工、销售，以及SPV地板的生产、销售和研发。公司采购上游的竹片、竹丝、竹板坯等原材料，经过高技术含量的精深加工，制造出符合国家标准、满足客户需求的产品。

公司上游为原料的供应商，主要包括竹片和竹丝供应商、竹板坯制造商等。经过多年对供应链的培育，公司已经建立了稳定的供应网络，与供应商之间形成了密切的合作关系，各类产品安全管理措施可以得到有效传达和执行。公司通过前述的供应链，对产品实行严格的可追溯管理，每个生产环节均有严格的记录，可以通过记录查找质量问题的原因，并不断改良。

公司下游客户按照其所在地域可分为国外客户和国内客户，国外客户大多集中在欧洲、北美、澳洲等国家，这些客户对产品质量及环保指标要求较高；国内客户主要是经销商、建筑商、酒店工程、市政工程，这些客户对产品设计、产品交货期、产品安装和售后服务具有一定要求。

公司经多年努力，与SHAW、家得宝（HOME DEPOT）等多家国际家具建材销售巨头建立了战略合作伙伴关系，为其提供地板系列产品，这些客户在购买价格、订货数量、公司信誉等方面优于其他同类客户；同时公司在2016年1月份成立永裕（美国）有限公司，永裕美国控股的子公司，收购了Bamboo Hardwoods Co., Ltd. 拥有的“BHW”品牌、相关知识产权以及部分库存，积极建立自有的国外销售品牌和渠道，2018年公司对外投资在国外建立生产基地。

此外公司与国内外知名设计公司合作竞标国际和国家级项目，这些项目由名设计师设计，在市场上具有广泛影响力，而且对产品质量及售后服务都有较高要求，因此承接此类工程项目对公司品牌建设及知名度提升有很大帮助。公司在产品销售上走差异化路线，产品涵盖室内、户外、地面、墙面、活动家具等多领域，实现全竹家居一体化战略。公司为客户提供一站式服务，并为其提供最大程度匹配的产品；

公司凭借在研发设计、产品生产及品质控制等方面的实力，正努力开拓国内市场，内销的自有品牌有“永裕”、“耐思特”、“YOYU”，旨在引领环保的全竹家居生活理念，不断开发出各类高档环保的竹制品，并通过网络、工程招标、经销商和卖场专柜等形式在国内推广，逐步建立并完善内销市场产业链。

报告期内及报告期后至报告披露日，公司商业模式较上年未发生重大变化。

报告期内变化情况：

事项	是或否
所处行业是否发生变化	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否
主营业务是否发生变化	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否
主要产品或服务是否发生变化	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否
客户类型是否发生变化	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否
关键资源是否发生变化	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否
销售渠道是否发生变化	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否
收入来源是否发生变化	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否
商业模式是否发生变化	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否

二、 经营情况回顾

(一) 经营计划

2018年，世界工业生产低速增长，贸易持续低迷，中美贸易战加剧，实业经济继续萎靡，国内外的经济大环境对公司的经营业绩造成极大的挑战。但是在公司董事会和管理层的领导下，2018年公司基本完成预期目标，实现营业收入80889.10万元，比2017年增加66.45%，实现归属于挂牌公司股东的净利润4351.69万元，扣除非经常性损益后的净利润为4435.05万元。

(二) 行业情况

(1) 竹产品市场发展潜力巨大

由于长期以来竹产业存在资源分布不均、政府扶持力度小、行业技术创新能力低、企业对国内市场及品牌建设重视不够等问题，造成消费者对现代竹产品的认知程度低，接受度差，消费潜力远未得到释放。

随着土地和森林资源紧缺以及人们消费观念的转变，竹子成材快、可再生、自然生态等优势逐渐彰显出来。但是目前在地板、家具等领域，以竹材为原材料进行加工的产品产值占行业总产值的比重还很低，而这些产业对原材料的依赖程度大，随着市场需求的不断增长，木材资源的缺乏现象会越来越明显，生产企业对竹资源的需求会越来越大，而消费者会有更多的机会了解越来越多的竹产品，消费观念会在潜移默化中得到改变。

另一方面，随着竹产业关键技术的突破和物流产业的发展，产品品种及品质得到丰富和改善，生产和经营成本下降，更多符合绿色、生态、环保、健康理念且性价比高的竹产品会越来越多地进入消费领域。

最后，随着产业不断竞争，行业标准会不断提高，市场竞争将得到规范，企业的生产标准也会相应得到提高，一些真正有竞争力的优秀企业和品牌会不断涌现，消费者对于产品的信任度增加，消费时能有明确的导向，市场需求潜力会被进一步激发。

(2) 国家政策支持

竹制品制造行业属于国家鼓励类产业。近年来，国家和浙江省先后出台了各种产业政策以推动和促进竹制品制造行业良性发展。2005年11月，国务院办公厅颁布了《关于加快推进木材节约和代用工作的意见》（国办发[2005]58号），意见提出：发展木材代用，优化木材消费结构；提倡、鼓励生产和使用木材代用品，优先采用经济耐用、可循环利用、对环境友好的绿色木材代用材料及其制品，减少木材的不合理消费；积极发展人造板以及农作物剩余物、竹等资源加工产品替代木材产品，实施环保型代木工程。2014年5月，国家林业局颁布了《关于进一步改革和完善集体林采伐管理的意见》（林资发[2014]61号），意见提出：各地要根据竹林资源的特点和限额已放开的实际，从赋予林农最大经营自主权出发，进一步放宽竹林采伐和竹材运输管理，实行竹林经营利用由经营者自主决策；对竹子采伐可暂不实行林木采伐许可发证；对竹材及其制品的运输，暂停纳入凭证运输管理范围。2016年5月6日，国家林业局颁布了《林业发展“十三五”规划》，规划提出：发展优质、高产、高效竹林，强化竹产业发展重点县建设，加强竹林资源定向培育，大力发展竹子加工产业，提高竹产业集聚化经营水平，到2020年，竹产业总产值达到3000亿元。各项产业政策的颁布实施，为竹制品行业发展起到了积极的推动和促进作用。

(3) 以竹代木生态效益大，市场前景广阔

森林是国家重要的战略资源，木材是国际公认的四大原材料之一。目前，我国木材和林产品需求急剧增长，每年进口木材类产品折合原木超过2亿立方米。随着生态环境不断恶化以及全球气候变暖等问题的出现，各国对保护森林资源提出了强烈要求，于是森林资源的稀缺性和木材刚性需求之间的矛盾日益尖锐。为解决经济社会快速发展对森林资源需求量不断扩大的现状，寻求和开发林木供应的替代品已

成为当务之急。竹子因其生物及生态学特性使其成为木材资源的首选替代品。一根竹子，3-5 年即可成材，一般的速生用材林，成材都要 10-15 年，竹子可一次造林成功，年年择伐，永续利用。我国年产竹材约 15 亿根，相当于 2300 多万立方米的木材量，“以竹代木”的生态效益巨大，“以竹代木”的前景十分广阔。

(三) 财务分析

1. 资产负债结构分析

单位：元

项目	本期期末		上年期末		本期期末与上年期末金额变动比例
	金额	占总资产的比重	金额	占总资产的比重	
货币资金	78,153,745.29	11.09%	50,676,074.33	7.72%	54.22%
应收票据与应收账款	223,893,836.23	31.76%	189,280,429.07	28.82%	18.29%
存货	102,545,806.57	14.55%	154,477,599.41	23.52%	-33.62%
投资性房地产	26,247,288.25	3.72%			100%
长期股权投资					
固定资产	187,207,397.34	26.56%	179,020,937.76	27.26%	4.57%
在建工程	6,225,214.21	0.88%	4,430,984.40	0.67%	40.49%
短期借款	110,570,109.10	15.69%	141,408,846.52	21.53%	-21.81%
长期借款					

资产负债项目重大变动原因：

货币资金变动原因：与上期相比，因本期 SPC 地板新生产线投产，销售收入大幅度增长，营业收入增加和经营性现金流增加。

存货变动原因：企业加强内部管理提高存货周转率和调整部分产品结构，列如产品结构中 SPC 地板产销量提升，而 SPC 地板的生产销售周期比传统竹地板短等原因。

在建工程变动原因：部分设备基建投入尚未完工结转。

2. 营业情况分析

(1) 利润构成

单位：元

项目	本期		上年同期		本期与上年同期金额变动比例
	金额	占营业收入的比重	金额	占营业收入的比重	
营业收入	808,890,954.12	-	485,954,987.18	-	66.45%
营业成本	590,666,306.21	73.02%	354,114,158.94	72.87%	66.80%
毛利率%	26.98%	-	27.13%	-	-
管理费用	34,942,657.83	4.32%	31,624,979.64	6.51%	10.49%
研发费用	28,085,315.14	3.47%	14,925,878.56	3.07%	88.17%
销售费用	69,563,425.27	8.60%	41,889,497.86	8.62%	66.06%
财务费用	-285,758.95	-0.04%	15,009,968.35	3.09%	-101.90%

资产减值损失	28,363,320.72	3.51%	8,833,404.32	1.82%	221.09%
其他收益	4,872,866.16	0.60%	1,647,537.64	0.34%	195.77%
投资收益	762,760.49	0.09%	629,234.35	0.13%	21.22%
公允价值变动收益	-	-	-	-	-
资产处置收益	13,838.25	0.00%	-94,948.57	-0.02%	114.57%
汇兑收益	-	-	-	-	-
营业利润	55,961,887.58	6.92%	17,143,151.61	3.53%	226.44%
营业外收入	9,119,213.89	1.13%	7,119,799.88	1.47%	28.08%
营业外支出	13,830,640.27	1.71%	55,319.65	0.01%	24901.32%
净利润	43,639,463.41	5.39%	21,354,634.92	4.39%	104.36%

项目重大变动原因:

营业收入变动原因主要是地板板块，尤其是SPC系列地板销售额增长，其次，装配式竹建筑工程收入1012.07万元，属于新增收入；营业成本和销售费用的变动与营业收入变动原因一样，属于同比例增加。

研发费用变动原因主要是公司增大新产品研发，增大研发投入。

财务费用本期变动原因主要是因为期初应收账款大部分为美元，报告期内人民币贬值，汇兑变化导致，以及公司减少间接融资，利息支出降低。

资产减值损失变动原因是2018年1月份的雪灾以及公司对竹家具和户外板块调整，对应的存货计提了跌价准备；另，本期对部分预计难以收回的客户账款全额计提了坏账准备。

其他收益的变动原因是政府补助收入的增加。

营业外支出变动原因是，报告期内公司对部分闲置固定资产进行了处置导致的处置损失，以及部分性能不达标和雪灾等原因报废的存货。

净利润变动的原因主要是营业收入的增长，及汇率等有利因素综合导致。

(2) 收入构成

单位：元

项目	本期金额	上期金额	变动比例
主营业务收入	800,109,161.94	483,319,942.29	65.54%
其他业务收入	8,781,792.10	2,635,044.89	233.27%
主营业务成本	585,635,613.14	349,574,278.19	67.53%
其他业务成本	5,030,693.07	4,539,880.75	10.81%

按产品分类分析:

单位：元

类别/项目	本期收入金额	占营业收入比例%	上期收入金额	占营业收入比例%
地板	759,454,517.16	94.92%	453,267,695.70	93.27%
家具及其他	40,654,644.78	5.08%	30,052,246.59	6.18%

注：列示为主营业务。

按区域分类分析:

√适用 □不适用

单位：元

类别/项目	本期收入金额	占营业收入比例%	上期收入金额	占营业收入比例%
外销	748,893,406.98	92.58%	433,700,296.95	89.25%
内销	59,997,547.14	7.42%	52,254,690.23	10.75%

收入构成变动的原因:

(1) 收入构成变动不大, 报告期内仍然以地板销售为主;
(2) 以外销收入为主, 外销比例进一步增加, 但是公司 2018 已经在布局国内市场, 预计接下来会进一步加大开拓国内市场的力度。

(3) 主要客户情况

单位: 元

序号	客户	销售金额	年度销售占比	是否存在关联关系
1	SHAW INDUSTRIES	479,661,775.68	59.30%	否
2	LUMBER LIQUIDATORS	54,441,920.10	6.73%	否
3	Cali Bamboo LLC	54,068,303.65	6.68%	否
4	HOME DEPOT USA INC	46,314,951.69	5.73%	否
5	FLOOR AND DECOR	29,515,647.53	3.65%	否
	合计	664,002,598.65	82.09%	-

(4) 主要供应商情况

单位: 元

序号	供应商	采购金额	年度采购占比	是否存在关联关系
1	长兴经纬竹制品有限公司	30,512,073.21	6.78%	否
2	上海双元国际贸易有限公司	29,529,034.48	6.57%	否
3	东阳旺盛塑胶有限公司	27,465,494.16	6.11%	否
4	湖南邦弗特新材料科技有限公司	27,272,063.23	6.06%	否
5	浙江欧宏新材料有限公司	15,578,645.49	3.46%	否
	合计	130,357,310.57	28.98%	-

注: 本期有多位 SPC 地板供应商新进入前 5 大供应商。

3. 现金流量状况

单位: 元

项目	本期金额	上期金额	变动比例
经营活动产生的现金流量净额	71,411,067.10	38,522,953.08	85.37%
投资活动产生的现金流量净额	-9,680,433.97	-67,389,463.65	85.64%
筹资活动产生的现金流量净额	-36,477,904.26	-22,907,916.31	59.24%

现金流量分析:

经营活动产生的现金流量净额变动原因是: (1) 上年度第四季度销售收入增幅较大, 形成的应收款在报告期内回款; (2) 报告期内 SPC 地板业务收入大增带来主营业务收入增加。

投资活动产生的现金流量金额变动原因是: 公司报告期减少了固定资产投入。

筹资活动产生的现金流量净额变动原因是: 公司归还了部分短期借款。

(四) 投资状况分析

1、主要控股子公司、参股公司情况

1、浙江永裕高耐竹科技有限公司注册资本为 1,000 万元人民币，公司的持股比例为 98%，主要经营户外竹产品，报告期内营业收入 2743.26 万元，净利润-1400.48 万元。

2、安吉诚裕竹业有限公司，注册资金 500 万元，2018 年 9 月公司将持有的诚裕竹业有 35%股权转让给新股东楼建华，1%的股权转让给新股东童林芳，1%的股权转让给新股东王桢，转让价款按照原始出资额平价转让，转让后安吉诚裕竹业有限公司由全资子公司变成控股子公司，本公司持有 63%的股份，经营范围：竹制品、竹木工艺品、家具生产、销售；货物及技术进出口业务；房屋建筑工程、建筑装饰装修工程、环境工程、园林绿化工程咨询设计及施工；家居用品设计。报告期营业收入 865.81 万元，净利润 100.75 万元。

3、永裕美国，2015 年 12 月 23 日注册登记，注册资金 180 万美元，为公司的全资子公司，经营范围家具、地板销售及服务，报告期内无生产经营。

4、YKG, 2015 年 12 月 14 日注册登记，注册资本 180 万美元，2018 年 10 月，合计持有 YKG.LLC29%股权的两名自然人股东撤资，永裕美国出资额不变，YKG.LLC 从控股子公司变为永裕美国全资子公司，报告期内销售收入 2340.42 万元，净利润-592.05 万元。

5、香港永裕、2018 年 12 月注册成立，注册资金 10,000.00 港币，尚未实缴出资，未经营业务，是企业对越南投资《企业境外投资证书》上备案的投资路径公司。

6、对外投资单位：

1) 浙江安吉农村商业银行股份有限公司，投资作为可供出售金融资产核算，账面余额 4,610,000 元，在被投资单位持股比例为 0.65%，报告期内现金红利 68.40 万元。

2) 安吉博裕小额贷款有限公司，投资作为可供出售金融资产核算，账面余额 1350 万元，在被投资单位持股比例为 15.00%，本期无现金红利。

3) 桂东众意成立于 2018 年 7 月 6 日，注册资本 2000 万，2018 年 8 月通过友好协商，本公司受让 40% 股权，第一期投资款以价值 400 万的机械设备出资，目前实缴手续尚在办理中。

本报告期无处置子公司情况。

2、委托理财及衍生品投资情况

2018 年 5 月 25 日披露《关于使用自有闲置资金购买理财产品的公告》(公告编号：2018-021)，在报告期内公司仅根据情况投资于 7 天定期存款，无其他投资理财情形。

(五) 非标准审计意见说明

适用 不适用

(六) 会计政策、会计估计变更或重大会计差错更正

适用 不适用

2018 年财政部发布了《财政部关于修订印发 2018 年度一般企业财务报表格式的通知》(财会〔2018〕15 号)，对资产负债表和利润表修订和新增了“应收票据及应收账款”、“其他应收款”、“持有待售资产”、“固定资产”、“在建工程”、“应付票据及应付账款”、“其他应付款”、“持有待售负债”、“研发费用”、“其中：利息费用”、“利息收入”、“资产处置收益”和“其他收益”、“营业外收入”、“营业外支出”、“(一)持续经营净利润”和“(二)终止经营净利润”等行项目作了明确说明。本公司按照财政部的要求，此项会计政策变更采用追溯调整法。

(七) 合并报表范围的变化情况

√适用 □不适用

增加香港永裕、2018年12月注册成立，注册资金10,000.00港币，未实缴出资，实际尚未开展经营业务。

(八) 企业社会责任

公司始终把社会责任放在公司发展的重要位置，将社会责任意识融入到发展实践中，积极承担促进经济发展和社会进步的责任和义务。报告期内公司对外投资桂东众意，利用当时丰富的毛竹资源带动当地增收致富，桂东县是国家级贫困县，本次投资受到了当地省市县高度评价；公司积极履行企业应尽的义务，坚持以人为本，公司关爱员工成长、不断完善劳动用工与福利保障的相关管理制度，尊重和爱护员工的个人权益，通过多种渠道和途径改善员工工作环境和生活环境，重视人才培训和培养，实现员工与公司的共同成长，切实维护员工的合法权益；未来公司将积极并继续履行社会责任，认真做好每一项对社会有益的工作，尽全力做到对社会负责、对公司全体股东和每一位员工负责。

三、持续经营评价

公司是一家集研发、生产和销售竹地板、竹家具等竹产品为一体的科技型企业；公司拥有可持续的技术优势，独立的研发机构和较强的研发能力；公司高级管理人员和核心技术人员具有丰富的行业经验，公司在细分行业中具备较强的竞争优势。公司所处行业上游，竹林种植行业发达，能够为竹制品行业提供稳定、充足的原材料供应。国内竹地板、竹家具和竹装饰材料等竹产品的加工制造随着政府的政策引导、国民环保意识的提高，以及被设计师所认可和被消费者所接受，正在迅速兴起。竹家具和竹装饰材料及户外主产品加工销售行业领先，并且将是未来几年公司新的业务增长点。

竹制品有巨大的潜在市场、随着国家产业政策的支持，以及以竹代木广阔的市场前景，将推动和促进行业的良性发展，公司拥有稳健的持续经营能力。

四、未来展望

是否自愿披露

□是 √否

五、风险因素

(一) 持续到本年度的风险因素

1、行业波动的风险

目前我国正处于经济结构调整的重要时期，随着城市化建设的推进，为保障房地产行业的可持续发展，国家出台了一系列房地产调控政策，受此影响，与房地产关联度高的地板行业会出现阶段性波动；此外国际竹地板的需求增长速度仍继续放缓，国内竹地板与木地板、复合地板的市场竞争激烈，新型地板又势如破竹，给公司经营带来一定风险。

应对措施：随着国内房地产的刚性需求及调控后的健康发展，保障性住房建设和新农村建设等实际情况，对家居产品相关行业有着较大推动作用；永裕美国的设立，国外自有品牌和自有渠道的建立，都会为公司业绩带来持续的增长。此外公司也将进一步优化产品结构，加强技术改造，提高企业管理水平，规避行业波动的风险。

2、安全生产风险

公司主要从事竹制品的生产、加工和销售。由于产品及原材料等属于易燃物品，因此公司专设安全生产领导小组、各事业部安全生产管理小组机构，对日常安全工作进行常态化管理。日常安全的生产督查工作，由公司人事行政中心及各事业部行政部负责，并设安全生产管理专员，负责安全生产台账管理。公司对安全生产员工进行岗前培训、企业内部讲师专题培训等，实施（月）重点工作总经理跟踪制、安全事故 KPI 指标绩效考核。公司制定和严格执行《安全隐患排查制度》，责任到人，落实到位。公司成立至今从未发生过重大火灾事故，但由于行业的特殊性仍不排除发生火灾的可能性，存在安全生产的风险

应对措施：公司严格执行《安全隐患排查制度》，责任到人，落实到位，公司成立至今从未发生过重大安全事故。

3、公司偿债能力风险

公司日常经营过程中对资金的需求较大。除经营活动产生的现金外，公司大部分经营性资金主要靠商业信用和银行贷款解决，导致公司资产负债率较高，2018 年年末公司的资产负债率达到 52.20%，如果公司不能偿付到期的银行贷款，或者宏观经济形势发生重大不利变化以及信贷紧缩，则公司正常运营将面临较大的资金压力，会对公司业务的进一步发展造成不利影响。

应对措施：公司正在优化资金结构，降低财务费用；随着销售收入和利润的增加，可用于归还债务的资金增加，偿债能力加强。此外，公司进一步加强物资采购和仓储管理，通过降低库存减少资金占用；并加强了货款回笼，间接融资规模也在变小，降低偿债能力风险。

4、汇率波动和出口退税政策变化的风险

公司生产的竹地板大部分出口，货币结算主要采用美元。公司自接受订单、采购原、辅材料、生产到出口，会有一个业务周期，在此期间的人民币兑美元汇率波动会导致公司出现汇兑损益，公司需承担因汇率波动导致出现汇兑损失的风险。同时公司产品享受出口货物退（免）税的税收优惠政策，如果未来国家对公司相应出口产品的出口退税比例进一步降低或者取消，将削弱公司出口产品的竞争力，对公司的生产经营构成不利影响，尤其是报告期内汇率的波动对公司的盈利产生较大影响。

应对措施：加快货款回收速度，通过短期贸易融资、远期结汇等金融工具有效防范美元大幅波动带来的风险，并考虑在适当的情况下，与客户采用人民币作为结算货币。另一方面在积极拓展国内市场，增大国内业务份额，降低对国际市场的依赖度，做到国内国外两个市场协调发展，进而降低出口退税政策和汇率变动导致的风险。

（二） 报告期内新增的风险因素

1、高新技术企业证书到期不能获得延展的风险

根据浙江省科学技术厅、浙江省财政厅、浙江省国家税务局、浙江省地方税务局文件，认定本公司为高新技术企业，于 2016 年 11 月 21 日取得高新技术企业证书，认定有效期为 3 年，该期间企业所得税税率为 15%。公司在 2019 年将根据相关要求进行高新技术企业的复审认定，公司可能面临因主管部门认定标准发生新的变化，高新技术企业证书的延展未能获批的风险，从而导致公司 2019 年不能享受 15% 的优惠税率，影响公司净利润。

2、客户集中度较高风险

报告期内，公司前 5 大客户销售收入达到 66400.26 万元占当期营业收入的比例为 82.09%，尤其是第一大客户占比达 59.03% 占公司收入比重相对较高主要由于：一方面，经过多年的发展和积累，公司在产品质量、产品开发设计、规模化生产等方面具有明显的竞争优势。另一方面，SHAW 等终端客户订单具有批量大、型号相对标准的特点。在厂房、人员及资金规模相对有限的情况下，公司优先安排该等订单生产利于产能释放。但这对公司其他客户业务规模的扩大及拓展形成一定制约，使得大客户占公司收入比重相对较高。如前所述，凭借产品质量、产品开发设计、规模化生产等优势，公司与 SHAW 等客户保持良好合作关系，并长期满足 SHAW 等终端客户验厂和供货要求，公司与 SHAW 等客户合作关系较为

稳定。但是不能完全排除未来公司与 SHAW 等客户合作关系破裂，公司获取订单规模下降，从而对公司的经营业绩产生不利影响。

第五节 重要事项

一、重要事项索引

事项	是或否	索引
是否存在重大诉讼、仲裁事项	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	五.二.(一)
是否存在对外担保事项	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否存在股东及其关联方占用或转移公司资金、资产的情况	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否对外提供借款	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否存在日常性关联交易事项	<input checked="" type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否	五.二.(二)
是否存在偶发性关联交易事项	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否存在经股东大会审议过的收购、出售资产、对外投资事项或者本年度发生的企业合并事项	<input checked="" type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否	五.二.(三)
是否存在股权激励事项	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否存在股份回购事项	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否存在已披露的承诺事项	<input checked="" type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否	五.二.(四)
是否存在资产被查封、扣押、冻结或者被抵押、质押的情况	<input checked="" type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否	五.二.(五)
是否存在被调查处罚的事项	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否存在失信情况	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否存在自愿披露的其他重要事项	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	

二、重要事项详情（如事项存在选择以下表格填列）

（一）重大诉讼、仲裁事项

1、报告期内发生的诉讼、仲裁事项

报告期内发生的诉讼、仲裁事项涉及的累计金额是否占净资产 10%及以上

是 否

2、以临时公告形式披露且在报告期内未结案件的重大诉讼、仲裁事项

适用 不适用

3、以临时公告形式披露且在报告期内结案的重大诉讼、仲裁事项

适用 不适用

（二）报告期内公司发生的日常性关联交易情况

单位：元

具体事项类型	预计金额	发生金额
1. 购买原材料、燃料、动力	-	-
2. 销售产品、商品、提供或者接受劳务，委托或者受托销售	30,000,000.00	0.00
3. 投资（含共同投资、委托理财、委托贷款）	-	-
4. 财务资助（挂牌公司接受的）	-	-

5. 公司章程中约定适用于本公司的日常关联交易类型	-	-
6. 其他	272,000,000.00	110,570,109.09

(三) 经股东大会审议过的收购、出售资产、对外投资事项或者本年度发生的企业合并事项

2018年第五次临时股东会审议《关于对外投资及签署〈投资合作协议〉的议案》及《关于对外投资及设立浙江永裕竹巢科技有限公司的议案》两项对外投资议案。详见公告编号2018-055、2018-056。

(四) 承诺事项的履行情况

已披露的承诺事项包括《关于避免与公司同业竞争的承诺》、《管理层关于个人诚信状况的承诺》、《管理层关于对外投资与在外兼职不与公司构成利益冲突的承诺》、《关联交易承诺书》，所有承诺事项都在正常履行。

(五) 被查封、扣押、冻结或者被抵押、质押的资产情况

单位：元

资产	权利受限类型	账面价值	占总资产的比例	发生原因
存货	质押	60,000,000.00	8.51%	银行融资
投资性房地产	抵押	26,247,288.25	3.72%	银行融资
固定资产-房屋建筑物	抵押	115,151,504.00	16.34%	银行融资
无形资产	抵押	8,926,518.51	1.27%	银行融资
总计	-	210,325,310.76	29.84%	-

第六节 股本变动及股东情况

一、普通股股本情况

(一) 普通股股本结构

单位：股

股份性质	期初		本期变动	期末		
	数量	比例%		数量	比例%	
无限售条件股份	无限售股份总数	90,382,547	98.37%	0	90,382,547	98.37%
	其中：控股股东、实际控制人	26,909,080	29.29%	0	26,909,080	29.29%
	董事、监事、高管	500,000	0.54%	0	500,000	0.54%
	核心员工	0	0%	0	0	0%
有限售条件股份	有限售股份总数	1,500,000	1.63%	0	1,500,000	1.63%
	其中：控股股东、实际控制人	0	0%	0	0	0%
	董事、监事、高管	1,500,000	1.63%	0	1,500,000	1.63%
	核心员工	0	0%	0	0	0%
总股本		91,882,547	-	0	91,882,547	-
普通股股东人数						172

(二) 普通股前五名或持股 10%及以上股东情况

单位：股

序号	股东名称	期初持股数	持股变动	期末持股数	期末持股比例%	期末持有无限售股份数量	期末持有无限售股份数量
1	安吉永裕建材有限公司	26,909,080	0	26,909,080	29.29%	0	26,909,080
2	大自然家居（中国）有限公司	10,306,765	0	10,306,765	11.22%	0	10,306,765
3	姚旭琴	24,000	8,771,000	8,795,000	9.57%	0	8,795,000
4	梅益敏	0	8,681,000	8,681,000	9.45%	0	8,681,000
5	安吉鼎鑫投资有限公司	7,090,920	0	7,090,920	7.72%	0	7,090,920
合计		44,330,765	17,452,000	61,782,765	67.25%	0	61,782,765

普通股前五名或持股 10%及以上股东间相互关系说明：永裕建材、鼎鑫投资均为股份公司的实际控制人陈永兴、朱小芬夫妇控制的公司。

二、优先股股本基本情况

适用 不适用

三、 控股股东、实际控制人情况

是否合并披露：

是 否

(一) 控股股东情况

永裕建材持有公司股份 26,909,080 股，持股比例为 29.29%。为公司第一大股东，且对公司有实际控制，为公司的控股股东。永裕建材，统一社会信用代码：91330523683107420D；成立日期：2008 年 11 月 28 日；住所：孝丰镇东山工业园区；法定代表人：陈永兴；注册资本：1700 万元；公司类型：有限责任公司(自然人投资或控股)；经营范围：建筑材料、家居饰品销售。
报告期内控股股东无变化。

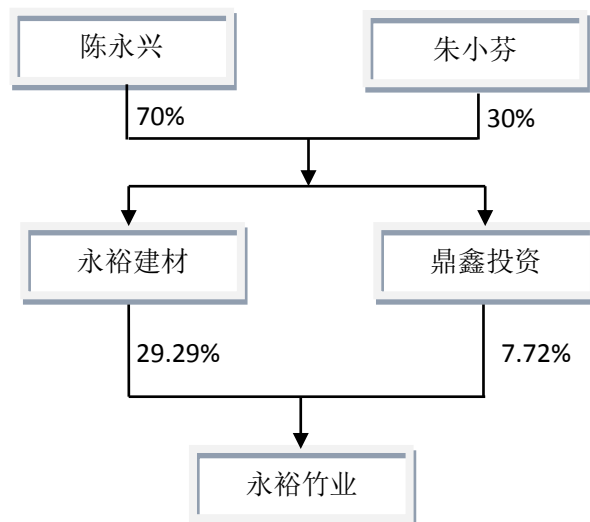
(二) 实际控制人情况

陈永兴持有永裕建材 70% 股权，持有鼎鑫投资 70% 股权。朱小芬持有永裕建材 30% 股权，持有鼎鑫投资 30% 股权。陈永兴、朱小芬系夫妻关系。陈永兴、朱小芬通过永裕建材、鼎鑫投资合计间接控制股份公司 37.01% 表决权，超过股份公司表决权总数的三分之一，为公司的共同实际控制人。

陈永兴，男，汉族，1967 年 11 月出生，中国国籍，无境外居留权，本科学历。1983 年 9 月至 1985 年 6 月就读于安吉县递铺二中。2004 年 9 月至 2005 年 6 月就读于首都经济贸易大学企业管理专业。1986 年 8 月至 1992 年 12 月在安吉天荒坪镇山河水泥厂担任供销员。1993 年 1 月至 1997 年 12 月在安吉天宝电控有限公司担任销售经理。1998 年 1 月至 2000 年 3 月从事餐饮个体经营。2000 年 4 月创办永裕竹业，担任有限公司执行董事兼经理，现任股份公司董事长。社会职务包括安吉县政协委员、安吉县竹产业协会会长、安吉县工商联副主席、中国林产工业协会竹林专业委员会常务理事等。

朱小芬，女，汉族，1967 年 8 月出生，中国国籍，无境外居留权，初中学历。1983 年 9 月至 1985 年 6 月就读于安吉县递铺二中。2000 年 1 月至 2005 年 9 月在安吉县永裕竹业开发有限公司担任财务人员，2005 年 10 月至今从事自由职业。

报告期内实际控制人无变化。公司与实际控制人之间的产权和控制关系如下图所示：



第七节 融资及利润分配情况

一、最近两个会计年度内普通股股票发行情况

适用 不适用

二、存续至本期的优先股股票相关情况

适用 不适用

三、债券融资情况

适用 不适用

债券违约情况

适用 不适用

公开发行债券的特殊披露要求

适用 不适用

四、间接融资情况

适用 不适用

单位：元

融资方式	融资方	融资金额	利息率%	存续时间	是否违约
短期借款	中国工商银行股份有限公司安吉支行	4,804,240.00	3.55%	2018.2.12-2019.02.05	否
短期借款	中国工商银行股份有限公司安吉支行	6,863,200.00	4.01%	2018.04.23-2019.04.18	否
短期借款	中国工商银行股份有限公司安吉支行	7,000,000.00	4.35%	2018.09.17-2019.03.05	否
短期借款	中国工商银行股份有限公司安吉支行	10,000,000.00	4.35%	2018.12.20-2019.06.10	否
短期借款	中国工商银行股份有限公司安吉支行	8,000,000.00	4.35%	2018.12.25-2019.06.19	否
短期借款	中国工商银行股份有限公司安吉支行	10,000,000.00	4.35%	2018.12.18-2019.05.27	否
短期借款	中国工商银行股份有限公司安吉支行	1,000,000.00	5.00%	2018.12.29-2019.12.27	否
短期借款	中国银行安吉县支行	9,930,902.94	4.57%	2018.01.22-2019.01.21	否
短期借款	中国银行安吉县支行	3,000,000.00	4.57%	2018.02.05-2019.02.04	否

	支行				
短期借款	中国银行安吉县支行	5,000,000.00	5.00%	2018.05.03-2019.05.02	否
短期借款	中国银行安吉县支行	6,516,714.76	3.43%	2018.07.23-2019.01.16	否
短期借款	中国银行安吉县支行	1,972,476.72	3.43%	2018.07.23-2019.01.16	否
短期借款	中国银行安吉县支行	1,018,573.69	3.42%	2018.08.10-2019.02.01	否
短期借款	中国银行安吉县支行	1,236,261.97	3.42%	2018.08.10-2019.01.30	否
短期借款	中国银行安吉县支行	4,227,739.02	3.42%	2018.08.10-2019.01.28	否
短期借款	上海浦东发展银行湖州分行	15,000,000.00	5.22%	2018.03.13-2019.03.12	否
短期借款	上海浦东发展银行湖州分行	15,000,000.00	5.22%	2018.03.14-2019.03.13	否
合计	-	110,570,109.10	-	-	-

上述列表是报告期内仍在存续的短期借款，报告期内到期的短期借款，都按照合同约定正常或提前归还，无违约情况。

违约情况

适用 不适用

五、 权益分派情况

报告期内的利润分配与公积金转增股本情况

适用 不适用

报告期内未执行完毕的利润分配与公积金转增股本的情况：

适用 不适用

第八节 董事、监事、高级管理人员及员工情况

一、 董事、监事、高级管理人员情况

(一) 基本情况

姓名	职务	性别	出生年月	学历	任期	是否在公司领取薪酬
陈永兴	董事长	男	1967年11月	本科	2018年10月16日 -2021年10月15日	是
周方平	董事、总经理	女	1965年6月	大专	2018年10月16日 -2021年10月15日	是
朱传红	董事、副总经理	男	1964年7月	初中	2018年10月16日 -2021年10月15日	是
张永飞	董事	男	1975年1月	高中	2018年10月16日 -2021年10月15日	是
王敬刚	董事	男	1972年4月	大专	2018年10月16日 -2021年10月15日	否
武卫科	董事、董事会秘书	男	1980年6月	大专	2018年10月16日 -2021年10月15日	是
吴义华	监事会主席	男	1974年10月	高中	2018年10月16日 -2021年10月15日	是
陈波	监事	男	1979年1月	高中	2018年10月16日 -2021年10月15日	是
赵劲松	监事	男	1971年12月	中专	2018年10月16日 -2021年10月15日	是
杨清华	财务总监	男	1977年2月	本科	2018年10月16日 -2021年10月15日	是
董事会人数:						6
监事会人数:						3
高级管理人员人数:						4

董事、监事、高级管理人员相互间关系及与控股股东、实际控制人间关系:

实际控制人陈永兴的妻子朱小芬与朱传红为兄妹关系，除以上关系外，董事、监事、高级管理人员相互间及与控股股东、实际控制人间不存在关联关系。

(二) 持股情况

单位：股

姓名	职务	期初持普通股股数	数量变动	期末持普通股股数	期末普通股持股比例%	期末持有股票期权数量
朱传红	董事、副总经理	2,000,000	0	2,000,000	2.17%	0
合计	-	2,000,000	0	2,000,000	2.17%	0

(三) 变动情况

信息统计	董事长是否发生变动	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否
	总经理是否发生变动	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否
	董事会秘书是否发生变动	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否
	财务总监是否发生变动	<input checked="" type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否

报告期内董事、监事、高级管理人员变动详细情况：

适用 不适用

姓名	期初职务	变动类型	期末职务	变动原因
林皓	董事	换届	无	离任
王敬刚	无	换届	董事	选举
陈永良	监事会主席	换届	无	离任
姚先仁	监事	换届	无	离任
吴义华	无	换届	监事会主席	选举
赵劲松	无	换届	监事	选举
彭祥忠	财务总监	离任	无	辞职
杨清华	无	新任	财务总监	聘任

报告期内新任董事、监事、高级管理人员简要职业经历：

适用 不适用

1、王敬刚，男，汉族，1972年4月出生，中国籍，大专学历，1991年9月—1994年7月就读于黑龙江矿业学院矿山机电专业，1994年9月至2000年11月，自由职业，2000年12月至2004年3月，科龙电器吉林分公司小家电产品经理，2006年9月至2014年12月，大自然家居地板事业部强化产品运营总经理，2016年1月至2017年12月，大自然家居地板事业部常务副总经理，2018年1月至今，大自然家居地板事业部总经理，2018年10月任永裕竹业董事。

2、吴义华，男，汉族，1974年10月出生，中国国籍，无境外居留权，高中学历。1990年9月至1992年6月就读于旌德中学。1993年3月至2011年6月入职旌德明信竹制品有限公司（后改名“安徽亚普竹业有限公司”），先后任车间主任、设备经理、厂长、生产副总、总经理；2011年6月至2014年3月，圣象集团福建居怡竹木业有限公司生产副总、常务副总；2014年3月至2016年5月，安徽龙华竹业有限公司家具部总经理；2016年5月进入永裕竹业，先后任家具事业部总经理、制造中心总监。

3、赵劲松，男，汉族，1971年12月出生，中国国籍，无境外居留权，中专学历，1989年9月至1991年7月就读于浙江机械工业学校。1991年9月至2008年3月，安吉机动车辆总厂技术科科长；2008年3月至2014年11月，浙江天振竹木业有限公司生产厂长；2014年11月至2017年11月，湖州贝亚科思科技有限公司副总；2017年11月进入永裕竹业，任SPC制造部经理。

4、杨清华先生，1977年2月出生，中国国籍，无永久境外居留权，本科学历，注册会计师(非执业)。2000年7月至2003年9月任新麦机械(无锡)有限公司成本会计。2003年10月至2004年6月任德纳技术(无锡)有限公司财务主管。2004年10月至2009年7月任索尼(无锡)电子有限公司财务课长。2009年8月至2010年7月任施托克纺织系统(无锡)有限公司外派财务总监。2010年8月至2012年5月任无锡邦普光电数码科技有限公司财务总监，2012年6月至2015年5月任浙江昱辉阳光能源江苏有限公司财务高级经理。2015年6月至2016年1月就职于国融证券任业务总经理。2016年3月至2018年4月10日就职于开源证券任业务董事，2018年4月13日担任公司财务总监。

二、 员工情况

(一) 在职员工（公司及控股子公司）基本情况

按工作性质分类	期初人数	期末人数
行政管理人员	23	41
生产人员	611	719
销售人员	23	31
技术人员	113	129
财务人员	14	14
员工总计	784	934

按教育程度分类	期初人数	期末人数
博士	1	1
硕士	4	2
本科	26	32
专科	60	64
专科以下	693	835
员工总计	784	934

员工薪酬政策、培训计划以及需公司承担费用的离退休职工人数等情况：

1、积极推行人才引进计划，重点加强科技人才的引进力度，特别是高层次和成熟人才的引进；为此公司建立科学合理的绩效考核体系。

2、公司十分重视员工的培训和发展工作，制定了系列的培训计划，多层次、多渠道、多领域、多形式地加强员工培训工作，包括新员工入职培训、在职人员业务培训、一线员工的操作技能培训、管理者提升培训等，不断提高公司员工的整体素质，培养经营、管理、技术等方面的骨干人才，实现公司与员工的双赢发展。

3、公司按规定缴纳各类社保，无需承担离退休职工的费用

(二) 核心人员（公司及控股子公司）基本情况

√适用 □不适用

核心人员	期初人数	期末人数
核心员工	0	0
其他对公司有重大影响的人员（非董事、监事、高级管理人员）	3	3

核心人员的变动情况

报告期内其他对公司有重大影响的员工无变化

第九节 行业信息

是否自愿披露

□是 √否

第十节 公司治理及内部控制

事项	是或否
年度内是否建立新的公司治理制度	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否
董事会是否设置专门委员会	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否
董事会是否设置独立董事	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否
投资机构是否派驻董事	<input checked="" type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否
监事会对本年监督事项是否存在异议	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否
管理层是否引入职业经理人	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否
会计核算体系、财务管理、风险控制及其他重大内部管理制度本年是否发现重大缺陷	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否
是否建立年度报告重大差错责任追究制度	<input checked="" type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否

一、 公司治理

(一) 制度与评估

1、 公司治理基本状况

公司根据《公司法》、《证券法》、《非上市公众公司监督管理办法》等相关法律法规以及全国中小企业股份转让系统有限责任公司制定的相关业务规则的要求，不断完善法人治理结构，建立行之有效的内控管理体系，确保公司规范运作。公司股东大会、董事会、监事会的召集、召开、表决程序符合有关法律、法规的要求，严格按照相关法律法规，履行各自的权利和义务，公司重大生产经营决策、投资决策及财务决策均按照《公司章程》及有关内控制度规定的程序和规则进行。截至报告期末，上述机构和人员依法运作，未出现违法、违规现象，能够切实履行应尽的职责和义务。

2、 公司治理机制是否给所有股东提供合适的保护和平等权利的评估意见

根据《公司法》、《公司章程》、《股东大会议事规则》等要求，在召开股东前，均按照《公司法》、《公司章程》的规定履行了通知义务，股东及股东代理人均予出席，对各项议案予以审议并参与表决。通过参加公司股东大会会议，投资者充分行使其股东权利，严格履行了其股东职责。公司现有治理机制注重保护股东权益，能给公司大小股东提供合适的保护，并保证股东充分行使知情权、参与权、质询权和表决权等权利。

3、 公司重大决策是否履行规定程序的评估意见

2018年度公司人事变动、对外投资、融资、关联交易等事项，均按照《公司章程》、《股东大会议事规则》等要求履行了相应的审批程序。

4、 公司章程的修改情况

报告期内公司章程进行过一次修订：

公司 2018 年第四次临时股东大会，审议并通过了《关于修订〈公司章程〉》的议案，具体内容如下：

“第十条:本章程所称其他高级管理人员是指公司副经理、财务负责人和本章程规定的其他人员。”修订为“第十条:本章程所称其他高级管理人员是指公司副经理、财务负责人和本章程规定的其他人员。”

“第十二条:经依法登记,公司的经营范围:竹木地板、竹制品、竹木工艺品、家具、沙发加工、销售;货物进出口、技术进出口;竹产业产品的技术开发、技术转让、技术咨询、技术服务;塑料地板及塑料制品的生产、销售和研发。(上述经营范围不含国家法律法规规定禁止、限制和许可经营的项目)。”

修订为“第十二条：经依法登记，公司的经营范围：竹木地板、竹制品、竹木工艺品、家具、沙发加工、销售；货物进出口、技术进出口；竹产业产品的技术开发、技术转让、技术咨询、技术服务；塑料地板及塑料制品的生产、销售和研发；建筑专业设计及咨询；建筑专业建设工程设计；建筑装饰装修建设工程设计与施工；房屋建设工程施工；环境建设工程设计及施工；软装装饰工程设计、施工及咨询；家居用品设计。（上述经营范围不含国家法律法规规定禁止、限制和许可经营的项目）。”

“第九十五条：董事会由 7 名董事组成。”修订为“第九十五条：董事会由 6 名董事组成。”

“第一百一十三条：公司设经理 1 名，由董事会聘任或解聘。公司设副经理若干名，由董事会聘任或解聘。公司经理、副经理、财务负责人为公司高级管理人员。”修订为“第一百一十三条：公司设经理 1 名，由董事会聘任或解聘。公司设副经理若干名，由董事会聘任或解聘。公司设董事会秘书 1 名，由董事会聘任或解聘。公司经理、副经理、董事会秘书、财务负责人为公司高级管理人员。”

“第一百二十二条：财务负责人负责公司股东大会和董事会会议的筹备、文件保管以及公司股东资料管理，办理信息披露事务等事宜。”修订为“第一百二十二条：董事会秘书负责公司股东大会和董事会会议的筹备、文件保管以及公司股东资料管理，办理信息披露事务等事宜。”

“第一百九十二条：投资者关系管理事务的第一负责人为公司董事长，财务负责人为公司投资者关系管理事务的负责人。公司董事会是公司投资者关系管理的决策机构，负责制定投资者关系管理的制度，并负责检查核查投资者关系管理事务的落实、运行情况。”修订为“第一百九十二条：投资者关系管理事务的第一负责人为公司董事长，董事会秘书为公司投资者关系管理事务的负责人。公司董事会是公司投资者关系管理的决策机构，负责制定投资者关系管理的制度，并负责检查核查投资者关系管理事务的落实、运行情况。”

（二） 三会运作情况

1、 三会召开情况

会议类型	报告期内会议召开的次数	经审议的重大事项（简要描述）
董事会	9	<p>1、2018 年 3 月 9 日召开了第三届董事会 2018 年第一次会议，审议通过了以下议案： 《关于公司申请银行授信贷款的议案》 《关于预计公司 2018 年度日常性关联交易的议案》 《关于聘请 2017 年度审计机构的议案》 《关于提请召开 2018 年度第一次临时股东大会的议案》</p> <p>2、2018 年 4 月 13 日召开了第三届董事会 2018 年第二次会议，审议通过了一下议案： 《关于聘请杨清华先生担任公司财务总监的议案》</p> <p>3、2018 年 5 月 16 日召开了第三届董事会 2018 年第三次会议，审议通过了以下议案： 《关于申请公司股票在全国中小企业股份转让系统终止挂牌的议案》 《关于授权董事会全权办理公司股票在全国中小企业股份转让系统终止挂牌相关事宜的议案》 《关于提请召开 2018 年第二次临时股东大会</p>

		<p>的议案》</p> <p>4、2018年5月24日召开了第三届董事会2018年第四次会议，审议通过了以下议案： 《关于2017年度募集资金存放与实际使用情况的专项报告的议案》 《关于追认2017年变更部分募集资金用途的议案》 《关于公司申请新增与变更银行授信贷款的议案》 《关于公司使用自有资金购买短期理财产品的议案》 《关于提请召开2018年第三次临时股东大会的议案》</p> <p>5、2018年6月8日召开了第三届董事会2018年第五次会议，审议通过了以下议案： 《关于2017年年度总经理工作报告的议案》 《关于2017年年度董事会工作报告的议案》 《关于公司2017年年度报告及年报摘要的方案》 《关于公司2017年年度财务决算报告的议案》 《关于公司2018年年度财务预算报告的议案》 《关于公司2017年年度利润分配方案（草案）的议案》 《关于提请浙江永裕竹业股份有限公司召开2017年度股东大会的议案》</p> <p>6、2018年5月24日召开了第三届董事会2018年第六次会议，审议通过了以下议案： 《关于公司2018年半年度报告的议案》</p> <p>7、2018年9月21日召开了第三届董事会2018年第七次会议，审议通过了以下议案： 《关于公司经营范围变更的议案》 《关于修订〈浙江永裕竹业股份有限公司章程〉的议案》 《关于董事会换届选举及提名公司第四届董事会候选董事的议案》 《关于提请召开2018年第四次临时股东大会的议案》</p> <p>8、2018年10月16日召开了第四届董事会2018年第一次会议，审议通过了以下议案： 《关于选举陈永兴为公司董事长的议案》 《关于聘任周方平为公司总经理的议案》 《关于聘任朱传红为公司副总经理的议案》 《关于聘任武卫科为公司董事会秘书的议案》 《关于聘任杨清华为公司财务负责人的议案》</p>
--	--	--

		<p>9、2018年10月29日召开了第四届董事会2018年第二次会议，审议通过了以下议案： 《关于对外投资及签署〈投资合作协议〉的议案》 《关于对外投资及设立浙江永裕竹巢科技有限公司的议案》 《关于提请召开2018年第五次临时股东大会的议案》</p>
监事会	5	<p>1、2018年5月24日召开了第三届监事会2018年第一次会议，审议通过了以下议案： 《关于追认2017年变更部分募集资金用途的议案》</p> <p>2、2018年6月8日召开了第三届监事会2018年第二次会议，审议通过了以下议案： 《关于2017年年度监事会工作报告的议案》 《关于2017年年度报告及年报摘要的议案》 《关于公司2017年年度财务决算报告的议案》 《关于公司2018年年度财务预算报告的议案》 《关于公司2017年年度利润分配方案（草案）的议案》</p> <p>3、2018年8月25日召开了第三届监事会2018年第三次会议，审议通过了以下议案： 《关于公司2018年半年度报告的议案》</p> <p>4、2018年9月21日召开了第三届监事会2018年第四次会议，审议通过了以下议案： 《关于监事会换届选举及提名公司第四届监事会非职工代表监事候选人的议案》</p> <p>5、2018年10月16日召开了第四届监事会2018年第一次会议，审议通过了以下议案： 《关于选举吴义华为公司监事会主席的议案》</p>
股东大会	6	<p>1、2018年3月28日召开了2018年第一次临时股东大会，审议了以下议案： 《关于公司申请银行授信贷款的议案》 《关于预计公司2018年度日常性关联交易的议案》 《关于聘请2017年度审计机构的议案》</p> <p>2、2018年6月2日召开了2018年第二次临时股东大会，审议了以下议案： 《关于申请公司股票在全国中小企业股份转让系统终止挂牌的议案》 《关于授权董事会全权办理公司股票在全国中小企业股份转让系统终止挂牌相关事宜的议案》</p> <p>3、2018年6月10日召开了2018年第三次临</p>

		<p>时股东大会，审议了以下议案：</p> <p>《关于 2017 年度募集资金存放与实际使用情况的专项报告的议案》</p> <p>《关于追认 2017 年变更部分募集资金用途的议案》</p> <p>《关于公司申请新增与变更银行授信贷款的议案》</p> <p>《关于公司使用自有资金购买短期理财产品的议案》</p> <p>4、2018 年 6 月 29 日召开了 2017 年度股东大会，审议了以下议案：</p> <p>《关于 2017 年年度董事会工作报告的议案》</p> <p>《关于 2017 年年度董事会工作报告的议案》</p> <p>《关于公司 2017 年年度报告及年报摘要的议案》</p> <p>《关于公司 2017 年年度财务决算报告的议案》</p> <p>《关于公司 2018 年年度财务预算报告的议案》</p> <p>《关于公司 2017 年年度利润分配方案（草案）的议案》</p> <p>5、2018 年 10 月 16 日召开了 2018 年第四次临时股东大会，审议了以下议案：</p> <p>《关于公司经营范围变更的议案》</p> <p>《关于修订〈浙江永裕竹业股份有限公司章程〉的议案》</p> <p>《关于选举公司第四届董事会成员的议案》</p> <p>《关于选举公司第四届监事会非职工代表监事的议案》</p> <p>6、2018 年 3 月 28 日召开了 2018 年第一次临时股东大会，审议了以下议案：</p> <p>《关于对外投资及签署〈投资合作协议〉的议案》</p> <p>《关于对外投资及设立浙江永裕竹巢科技有限公司的议案》</p>
--	--	---

2、三会的召集、召开、表决程序是否符合法律法规要求的评估意见

公司于 2018 年度召开的历次股东大会、董事会、监事会，均符合《公司法》、《公司章程》、三会规则等要求，决议内容没有违反《公司法》、《公司章程》等规定的情形，会议程序规范。公司三会成员符合《公司法》等法律法规的任职要求，能够按照《公司章程》、三会规则等治理制度勤勉、诚信地履行职责和义务。

(三) 公司治理改进情况

报告期内，股东大会、董事会、监事会和管理层均按照《公司法》等法律、法规和中国证监会有关法律、法规等的要求，履行各自的权利和义务，公司重大生产经营决策、投资决策及财务决策均按照《公

司章程》及有关内控制度规定的程序和规则进行，截至报告期末，上述机构和人员依法运作，未出现违法、违规现象，能够切实履行应尽的职责和义务，公司治理的实际状况符合相关法规的要求。

(四) 投资者关系管理情况

公司严格执行《投资者关系管理制度》，通过电话、网站等途径与投资者保持沟通联系，沟通渠道畅通。

(五) 董事会下设专门委员会在本年度内履行职责时所提出的重要意见和建议

适用 不适用

(六) 独立董事履行职责情况

适用 不适用

二、 内部控制

(一) 监事会就年度内监督事项的意见

监事会对报告期内的监督事项无异议。

(二) 公司保持独立性、自主经营能力的说明

公司运营独立，与控股股东、实际控制人及其控制的其他企业在业务、资产、人员、财务、机构等方面保持独立。公司拥有独立完整的研发、供应、生产和销售业务体系，具有直接面向市场独立经营的能力，不存在其它需要依赖控股股东、实际控制人进行生产经营活动的情况，公司业务独立。公司拥有与生产经营有关的办公场所、设备、知识产权的所有权或使用权；公司与其控股股东、实际控制人资产权属关系明确，不存在资产混同的情况；公司不存在其资产被控股股东、实际控制人占用的情形，公司资产独立。公司高级管理人员未在股东单位中双重任职，且均在公司领取薪酬；公司员工的劳动、人事、工资报酬以及相应的社会保障完全独立管理，公司人员独立。公司设立了独立的财务会计机构、建立了独立的会计核算体系和财务管理制度，能够独立进行财务决策、独立在银行开户、独立纳税，公司财务独立。公司完全拥有机构设置自主权，公司机构独立运行。

(三) 对重大内部管理制度的评价

公司现行的内部控制制度均是依据《公司法》、《公司章程》和国家有关法律法规的规定，结合公司自身的实际情况制定的，符合企业目前管理要求，在完整性和合理性方面不存在重大缺陷。由于内部控制是一项长期而持续地系统工程，需要根据公司所处行业、经营现状和发展情况不断调整、完善。

1、关于会计核算体系

报告期内，公司严格按照国家法律法规关于会计核算的规定，从公司自身情况出发，制定会计核算的具体细节制度，并按照要求进行独立核算，保证公司正常开展会计核算工作。

2、关于财务管理体系

报告期内，公司严格贯彻和落实各项公司财务管理制度，在国家政策及制度的指引下，做到有序工作、严格管理，继续完善公司财务管理体系。

3、关于风险控制体系

报告期内，公司紧紧围绕企业风险控制制度，在有效分析市场风险、政策风险、经营风险、法律风险等的前提下，采取事前防范、事中控制等措施，从企业规范的角度继续完善风险控制体系。

(四) 年度报告差错责任追究制度相关情况

报告期内，公司未发生重大会计差错更正、重大遗漏信息等情况。公司信息披露责任人及公司管理层严格遵守了上述制度，执行情况良好。

第十一节 财务报告

一、 审计报告

是否审计	是
审计意见	无保留意见
审计报告中的特别段落	<input checked="" type="checkbox"/> 无 <input type="checkbox"/> 其他事项段 <input type="checkbox"/> 其他信息段落中包含其他信息存在未更正重大错报说明 <input type="checkbox"/> 强调事项段 <input type="checkbox"/> 持续经营重大不确定段落
审计报告编号	亚会 B 审字（2019）0731 号
审计机构名称	亚太（集团）会计师事务所（特殊普通合伙）
审计机构地址	北京市西城区车公庄大街 9 号院 1 号楼 (B2) 座 301 室
审计报告日期	2019 年 4 月 28 日
注册会计师姓名	温安林、吴平权
会计师事务所是否变更	否
<p>审计报告正文：</p> <p>浙江永裕竹业股份有限公司全体股东：</p> <p>一、 审计意见</p> <p>我们审计了浙江永裕竹业股份有限公司（以下简称“永裕竹业”）财务报表，包括 2018 年 12 月 31 日的合并及母公司资产负债表，2018 年度的合并及母公司利润表，合并及母公司现金流量表、合并及母公司所有者权益变动表，以及财务报表附注。</p> <p>我们认为，后附的财务报表在所有重大方面按照企业会计准则的规定编制，公允反映了永裕竹业 2018 年 12 月 31 日的合并及母公司财务状况以及 2018 年度的合并及母公司经营成果和合并及母公司现金流量。</p> <p>二、 形成审计意见的基础</p> <p>我们按照中国注册会计师审计准则的规定执行了审计工作。审计报告“注册会计师对合并财务报表审计的责任”部分进一步阐述了我们在这些准则下的责任。按照中国注册会计师职业道德守则，我们独立于永裕竹业，并履行了职业道德方面的其他责任。我们相信，我们获取的审计证据是充分、适当的，为发表审计意见提供了基础。</p> <p>三、 其他信息</p> <p>永裕竹业管理层对其他信息负责。其他信息包括年度报告中涵盖的信息，但不包括财务报表和我们的审计报告。</p> <p>我们对财务报表发表的审计意见不涵盖其他信息，我们也不对其他信息发表任何形式的鉴证结论。结合我们对财务报表的审计，我们的责任是阅读其他信息，在此过程中，考虑其他信息是否与财务报表或我们在审计过程中了解到的情况存在重大不一致或者似乎存在重大错报。</p> <p>基于我们已执行的工作，如果我们确定其他信息存在重大错报，我们应当报告该事实。在这方面，我们无任何事项需要报告。</p> <p>四、 管理层和治理层对财务报表的责任</p> <p>永裕竹业管理层负责按照企业会计准则的规定编制财务报表，使其实现公允反映，并设计、执行和维护必要的内部控制，以使财务报表不存在由于舞弊或错误导致的重大错报。</p> <p>在编制财务报表时，管理层负责评估永裕竹业的持续经营能力，披露与持续经营相关的事项（如适用），并运用持续经营假设，除非管理层计划清算永裕竹业、终止运营或别无其他现实的选择。</p> <p>治理层负责监督永裕竹业的财务报告过程。</p> <p>五、 注册会计师对财务报表审计的责任</p>	

我们的目标是对财务报表整体是否不存在由于舞弊或错误导致的重大错报获取合理保证，并出具包含审计意见的审计报告。合理保证是高水平的保证，但并不能保证按照审计准则执行的审计在某一重大错报存在时总能发现。错报可能由于舞弊或错误导致，如果合理预期错报单独或汇总起来可能影响财务报表使用者依据财务报表作出的经济决策，则通常认为错报是重大的。

在按照审计准则执行审计工作的过程中，我们运用职业判断，并保持职业怀疑。同时，我们也执行以下工作：

（一）识别和评估由于舞弊或错误导致的财务报表重大错报风险，设计和实施审计程序以应对这些风险，并获取充分、适当的审计证据，作为发表审计意见的基础。由于舞弊可能涉及串通、伪造、故意遗漏、虚假陈述或凌驾于内部控制之上，未能发现由于舞弊导致的重大错报的风险高于未能发现由于错误导致的重大错报的风险。

（二）了解与审计相关的内部控制，以设计恰当的审计程序。

（三）评价管理层选用会计政策的恰当性和作出会计估计及相关披露的合理性。

（四）对管理层使用持续经营假设的恰当性得出结论。同时，根据获取的审计证据，就可能对永裕竹业持续经营能力产生重大疑虑的事项或情况是否存在重大不确定性得出结论。如果我们得出结论认为存在重大不确定性，审计准则要求我们在审计报告中提请报表使用者注意财务报表中的相关披露；如果披露不充分，我们应当发表非无保留意见。我们的结论基于截至审计报告日可获得的信息。然而，未来的事项或情况可能导致永裕竹业不能持续经营。

（五）评价财务报表的总体列报、结构和内容（包括披露），并评价财务报表是否公允反映相关交易和事项。

我们与治理层就计划的审计范围、时间安排和重大审计发现等事项进行沟通，包括沟通我们在审计中识别出的值得关注的内部控制缺陷。

二、 财务报表

（一） 合并资产负债表

单位：元

项目	附注	期末余额	期初余额
流动资产：			
货币资金	六、1	78,153,745.29	50,676,074.33
结算备付金			
拆出资金			
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产			
衍生金融资产			
应收票据及应收账款		223,893,836.23	189,280,429.07
其中：应收票据	六、2	1,223,878.07	20,000
应收账款	六、3	222,669,958.16	189,260,429.07
预付款项	六、4	25,121,143.79	19,863,719.77
应收保费			
应收分保账款			
应收分保合同准备金			
其他应收款	六、5	14,776,331.57	6,148,887.74
其中：应收利息			

应收股利			
买入返售金融资产			
存货	六、6	102,545,806.57	154,477,599.41
持有待售资产			
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产			843,512.13
流动资产合计		444,490,863.45	421,290,222.45
非流动资产：			
发放贷款及垫款			
可供出售金融资产	六、7	18,110,000.00	18,110,000.00
持有至到期投资			
长期应收款			
长期股权投资			
投资性房地产	六、8	26,247,288.25	
固定资产	六、9	187,207,397.34	179,020,937.76
在建工程	六、10	6,225,214.21	4,430,984.40
生产性生物资产			
油气资产			
无形资产	六、11	13,492,711.21	13,951,837.38
开发支出			
商誉			
长期待摊费用	六、12	805,786.15	1,202,748.22
递延所得税资产	六、13	8,270,189.31	4,115,901.28
其他非流动资产	六、14		14,692,734.00
非流动资产合计		260,358,586.47	235,525,143.04
资产总计		704,849,449.92	656,815,365.49
流动负债：			
短期借款	六、15	110,570,109.10	141,408,846.52
向中央银行借款			
吸收存款及同业存放			
拆入资金			
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债			
衍生金融负债			
应付票据及应付账款	六、16	177,101,281.35	148,886,717.68
其中：应付票据		66,003,091.79	32,598,085.32
应付账款		111,098,189.56	116,288,632.36
预收款项	六、17	9,801,180.68	8,351,591.62
卖出回购金融资产			
应付手续费及佣金			
应付职工薪酬	六、18	12,341,593.87	7,508,457.53
应交税费	六、19	12,947,328.43	12,130,283.26
其他应付款	六、20	20,026,771.34	23,384,247.06

其中：应付利息			
应付股利			
应付分保账款			
保险合同准备金			
代理买卖证券款			
代理承销证券款			
持有待售负债			
一年内到期的非流动负债			
其他流动负债			
流动负债合计		342,788,264.77	341,670,143.67
非流动负债：			
长期借款			
应付债券			
其中：优先股			
永续债			
长期应付款			
长期应付职工薪酬			
预计负债			
递延收益	六、21	20,614,745.09	22,262,282.73
递延所得税负债	六、22	3,435,485.17	
其他非流动负债	六、23	1,079,524.00	
非流动负债合计		25,129,754.26	22,262,282.73
负债合计		367,918,019.03	363,932,426.40
所有者权益（或股东权益）：			
股本	六、24	91,882,547.00	91,882,547.00
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积	六、25	118,066,380.00	120,383,855.05
减：库存股			
其他综合收益	六、26	716,552.32	537,669.24
专项储备			
盈余公积	六、27	17,328,599.05	11,035,760.00
一般风险准备			
未分配利润	六、28	106,877,673.32	69,653,633.23
归属于母公司所有者权益合计		334,871,751.69	293,493,464.52
少数股东权益		2,059,679.20	-610,525.43
所有者权益合计		336,931,430.89	292,882,939.09
负债和所有者权益总计		704,849,449.92	656,815,365.49

法定代表人：陈永兴

主管会计工作负责人：杨清华

会计机构负责人：杨清华

(二) 母公司资产负债表

单位：元

项目	附注	期末余额	期初余额
流动资产：			
货币资金		74,760,929.72	46,081,986.23
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产			
衍生金融资产			
应收票据及应收账款		232,315,875.52	192,325,293.44
其中：应收票据	十六、1	1,223,878.07	20,000.00
应收账款	十六、2	231,091,997.45	192,305,293.44
预付款项		22,490,940.63	16,422,236.47
其他应收款	十六、3	34,161,415.50	9,158,039.45
其中：应收利息			
应收股利			
存货		97,780,090.45	124,139,300.17
持有待售资产			
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产			
流动资产合计		461,509,251.82	388,126,855.76
非流动资产：			
可供出售金融资产		18,110,000.00	18,110,000.00
持有至到期投资			
长期应收款			
长期股权投资	十六、4	24,747,020.00	26,597,020.00
投资性房地产		26,247,288.25	
固定资产		186,868,675.34	171,214,925.98
在建工程		6,225,214.21	3,917,043.95
生产性生物资产			
油气资产			
无形资产		8,926,518.51	9,316,584.88
开发支出			
商誉			
长期待摊费用		805,786.15	1,113,718.37
递延所得税资产		7,630,774.60	3,602,379.95
其他非流动资产			14,692,734.00
非流动资产合计		279,561,277.06	248,564,407.13
资产总计		741,070,528.88	636,691,262.89
流动负债：			
短期借款		110,570,109.10	131,808,846.52
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债			

衍生金融负债			
应付票据及应付账款		191,502,637.97	133,053,382.59
其中：应付票据		66,003,091.79	32,598,085.32
应付账款		125,499,546.18	100,455,297.27
预收款项		6,855,047.30	3,576,219.61
应付职工薪酬		11,510,038.22	6,454,951.01
应交税费		10,115,673.59	11,948,731.90
其他应付款		21,352,835.97	25,846,052.02
其中：应付利息			
应付股利			
持有待售负债			
一年内到期的非流动负债			
其他流动负债			
流动负债合计		351,906,342.15	312,688,183.65
非流动负债：			
长期借款			
应付债券			
其中：优先股			
永续债			
长期应付款			
长期应付职工薪酬			
预计负债			
递延收益		20,614,745.09	22,262,282.73
递延所得税负债		3,435,485.17	
其他非流动负债		1,079,524.00	
非流动负债合计		25,129,754.26	22,262,282.73
负债合计		377,036,096.41	334,950,466.38
所有者权益：			
股本		91,882,547.00	91,882,547.00
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积		121,411,070.77	121,411,070.77
减：库存股			
其他综合收益			
专项储备			
盈余公积		17,265,053.25	11,035,689.65
一般风险准备			
未分配利润		133,475,761.45	77,411,489.09
所有者权益合计		364,034,432.47	301,740,796.51
负债和所有者权益合计		741,070,528.88	636,691,262.89

(三) 合并利润表

单位：元

项目	附注	本期金额	上期金额
一、营业总收入		808,890,954.12	485,954,987.18
其中：营业收入	六、29	808,890,954.12	485,954,987.18
利息收入			
已赚保费			
手续费及佣金收入			
二、营业总成本		758,578,531.44	470,993,658.99
其中：营业成本	六、29	590,666,306.21	354,114,158.94
利息支出			
手续费及佣金支出			
退保金			
赔付支出净额			
提取保险合同准备金净额			
保单红利支出			
分保费用			
税金及附加	六、30	7,243,265.22	4,595,771.32
销售费用	六、31	69,563,425.27	41,889,497.86
管理费用	六、32	34,942,657.83	31,624,979.64
研发费用	六、33	28,085,315.14	14,925,878.56
财务费用	六、34	-285,758.95	15,009,968.35
其中：利息费用		6,441,408.41	6,698,537.45
利息收入		459,090.30	600,744.60
资产减值损失	六、35	28,363,320.72	8,833,404.32
加：其他收益	六、36	4,872,866.16	1,647,537.64
投资收益（损失以“-”号填列）	六、37	762,760.49	629,234.35
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		762,760.49	629,234.35
公允价值变动收益（损失以“-”号填列）			
资产处置收益（损失以“-”号填列）	六、38	13,838.25	-94,948.57
汇兑收益（损失以“-”号填列）			
三、营业利润（亏损以“-”号填列）		55,961,887.58	17,143,151.61
加：营业外收入	六、39	9,119,213.89	7,119,799.88
减：营业外支出	六、40	13,830,640.27	55,319.65
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		51,250,461.20	24,207,631.84
减：所得税费用	六、41	7,610,997.79	2,852,996.92
五、净利润（净亏损以“-”号填列）		43,639,463.41	21,354,634.92
其中：被合并方在合并前实现的净利润			
(一)按经营持续性分类：	-	-	-
1.持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）		43,639,463.41	21,354,634.92
2.终止经营净利润（净亏损以“-”号填列）			

(二)按所有权归属分类:	-	-	-
1.少数股东损益		122,584.27	-1,069,765.39
2.归属于母公司所有者的净利润		43,516,879.14	22,424,400.31
六、其他综合收益的税后净额		178,883.08	139,718.87
归属于母公司所有者的其他综合收益的税后净额		178,883.08	99,200.39
(一)不能重分类进损益的其他综合收益			
1.重新计量设定受益计划变动额			
2.权益法下不能转损益的其他综合收益			
(二)将重分类进损益的其他综合收益		178,883.08	99,200.39
1.权益法下可转损益的其他综合收益			
2.可供出售金融资产公允价值变动损益			
3.持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益			
4.现金流量套期损益的有效部分			
5.外币财务报表折算差额		178,883.08	99,200.39
6.其他			
归属于少数股东的其他综合收益的税后净额			40,518.48
七、综合收益总额		43,818,346.49	21,494,353.79
归属于母公司所有者的综合收益总额		43,695,762.22	22,523,600.70
归属于少数股东的综合收益总额		122,584.27	-1,029,246.91
八、每股收益:			
(一)基本每股收益(元/股)		0.47	0.24
(二)稀释每股收益(元/股)		0.47	0.24

法定代表人: 陈永兴

主管会计工作负责人: 杨清华

会计机构负责人: 杨清华

(四) 母公司利润表

单位: 元

项目	附注	本期金额	上期金额
一、营业收入	十六、5	782,922,069.38	453,061,812.37
减: 营业成本	十六、5	572,745,796.69	332,225,601.87
税金及附加		6,969,167.75	4,546,562.65
销售费用		63,501,224.59	34,431,112.78
管理费用		27,075,075.32	24,004,627.66
研发费用	十六、6	28,085,315.14	14,925,878.56
财务费用		-912,010.81	14,544,213.81
其中: 利息费用		5,704,534.37	6,275,033.56
利息收入		455,456.62	598,787.19
资产减值损失		26,855,964.36	7,947,237.92
加: 其他收益		4,722,655.75	1,647,537.64
投资收益(损失以“-”号填列)		683,950.38	629,234.35

其中：对联营企业和合营企业的投资收益			
公允价值变动收益（损失以“-”号填列）			
资产处置收益（损失以“-”号填列）		6,613.12	-96,376.90
汇兑收益（损失以“-”号填列）			
二、营业利润（亏损以“-”号填列）		64,014,755.59	22,616,972.21
加：营业外收入		9,086,541.74	7,064,315.66
减：营业外支出		3,480,319.43	8,461.01
三、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		69,620,977.90	29,672,826.86
减：所得税费用		7,327,341.94	3,325,391.63
四、净利润（净亏损以“-”号填列）		62,293,635.96	26,347,435.23
（一）持续经营净利润		62,293,635.96	26,347,435.23
（二）终止经营净利润			
五、其他综合收益的税后净额			
（一）不能重分类进损益的其他综合收益			
1.重新计量设定受益计划变动额			
2.权益法下不能转损益的其他综合收益			
（二）将重分类进损益的其他综合收益			
1.权益法下可转损益的其他综合收益			
2.可供出售金融资产公允价值变动损益			
3.持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益			
4.现金流量套期损益的有效部分			
5.外币财务报表折算差额			
6.其他			
六、综合收益总额		62,293,635.96	26,347,435.23
七、每股收益：			
（一）基本每股收益（元/股）			
（二）稀释每股收益（元/股）			

（五）合并现金流量表

单位：元

项目	附注	本期金额	上期金额
一、经营活动产生的现金流量：			
销售商品、提供劳务收到的现金		760,657,034.87	457,050,767.98
客户存款和同业存放款项净增加额			
向中央银行借款净增加额			
向其他金融机构拆入资金净增加额			
收到原保险合同保费取得的现金			
收到再保险业务现金净额			
保户储金及投资款净增加额			

处置以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产净增加额			
收取利息、手续费及佣金的现金			
拆入资金净增加额			
回购业务资金净增加额			
收到的税费返还		44,959,425.18	26,165,597.18
收到其他与经营活动有关的现金	六、42	17,239,793.06	8,917,378.75
经营活动现金流入小计		822,856,253.11	492,133,743.91
购买商品、接受劳务支付的现金		591,270,499.11	347,773,262.87
客户贷款及垫款净增加额			
存放中央银行和同业款项净增加额			
支付原保险合同赔付款项的现金			
支付利息、手续费及佣金的现金			
支付保单红利的现金			
支付给职工以及为职工支付的现金		87,314,128.34	68,737,724.93
支付的各项税费		23,452,986.24	11,734,420.13
支付其他与经营活动有关的现金	六、43	49,407,572.32	25,365,382.90
经营活动现金流出小计		751,445,186.01	453,610,790.83
经营活动产生的现金流量净额		71,411,067.10	38,522,953.08
二、投资活动产生的现金流量：			
收回投资收到的现金			
取得投资收益收到的现金		683,950.38	629,234.35
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		3,688,038.16	605,128.20
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额			
收到其他与投资活动有关的现金			
投资活动现金流入小计		4,371,988.54	1,234,362.55
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		14,052,422.51	65,573,826.20
投资支付的现金			3,050,000.00
质押贷款净增加额			
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额			
支付其他与投资活动有关的现金			
投资活动现金流出小计		14,052,422.51	68,623,826.20
投资活动产生的现金流量净额		-9,680,433.97	-67,389,463.65
三、筹资活动产生的现金流量：			
吸收投资收到的现金			
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金			
取得借款收到的现金		166,940,410.61	163,939,554.63
发行债券收到的现金			
收到其他与筹资活动有关的现金	六、44	200,000.00	1,647,660.70
筹资活动现金流入小计		167,140,410.61	165,587,215.33
偿还债务支付的现金		196,330,448.16	179,757,919.64

分配股利、利润或偿付利息支付的现金		5,950,746.71	7,172,101.33
其中：子公司支付给少数股东的股利、利润			
支付其他与筹资活动有关的现金	六、45	1,337,120.00	1,565,110.67
筹资活动现金流出小计		203,618,314.87	188,495,131.64
筹资活动产生的现金流量净额		-36,477,904.26	-22,907,916.31
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响		-4,824,175.18	7,955,890.14
五、现金及现金等价物净增加额		20,428,553.69	-43,818,536.74
加：期初现金及现金等价物余额		41,614,711.63	85,433,248.37
六、期末现金及现金等价物余额	六、46	62,043,265.32	41,614,711.63

法定代表人：陈永兴

主管会计工作负责人：杨清华

会计机构负责人：杨清华

(六) 母公司现金流量表

单位：元

项目	附注	本期金额	上期金额
一、经营活动产生的现金流量：			
销售商品、提供劳务收到的现金		726,364,075.86	412,924,282.71
收到的税费返还		44,448,567.73	25,674,984.70
收到其他与经营活动有关的现金		63,807,393.81	8,194,214.07
经营活动现金流入小计		834,620,037.40	446,793,481.48
购买商品、接受劳务支付的现金		560,554,970.24	310,517,747.44
支付给职工以及为职工支付的现金		80,064,873.72	58,929,443.76
支付的各项税费		22,419,770.55	11,201,466.88
支付其他与经营活动有关的现金		110,655,767.83	22,888,462.95
经营活动现金流出小计		773,695,382.34	403,537,121.03
经营活动产生的现金流量净额		60,924,655.06	43,256,360.45
二、投资活动产生的现金流量：			
收回投资收到的现金		200,000.00	
取得投资收益收到的现金		683,950.38	629,234.35
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		3,500,326.45	605,128.20
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额			
收到其他与投资活动有关的现金			
投资活动现金流入小计		4,384,276.83	1,234,362.55
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		13,424,908.92	64,798,308.35
投资支付的现金			3,050,000.00
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额			
支付其他与投资活动有关的现金			
投资活动现金流出小计		13,424,908.92	67,848,308.35
投资活动产生的现金流量净额		-9,040,632.09	-66,613,945.80
三、筹资活动产生的现金流量：			

吸收投资收到的现金			
取得借款收到的现金		166,940,410.61	154,339,554.63
发行债券收到的现金			
收到其他与筹资活动有关的现金			1,647,660.70
筹资活动现金流入小计		166,940,410.61	155,987,215.33
偿还债务支付的现金		186,730,448.16	170,157,919.64
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		5,697,289.09	6,839,897.36
支付其他与筹资活动有关的现金			8,744,111.00
筹资活动现金流出小计		192,427,737.25	185,741,928.00
筹资活动产生的现金流量净额		-25,487,326.64	-29,754,712.67
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响		-4,766,870.11	8,110,054.45
五、现金及现金等价物净增加额		21,629,826.22	-45,002,243.57
加：期初现金及现金等价物余额		37,020,623.53	82,022,867.10
六、期末现金及现金等价物余额		58,650,449.75	37,020,623.53

(七) 合并股东权益变动表

单位：元

项目	本期												
	归属于母公司所有者权益										少数股东权益	所有者权益	
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	一般风险准备			未分配利润
优先股		永续债	其他										
一、上年期末余额	91,882,547.00				120,383,855.05		537,669.24		11,035,760.00		69,653,633.23	-610,525.43	292,882,939.09
加：会计政策变更													
前期差错更正													
同一控制下企业合并													
其他													
二、本年期初余额	91,882,547.00				120,383,855.05		537,669.24		11,035,760.00		69,653,633.23	-610,525.43	292,882,939.09
三、本期增减变动金额 (减少以“-”号填列)					-2,317,475.05		178,883.08		6,292,839.05		37,224,040.09	2,670,204.63	44,048,491.80
(一) 综合收益总额							178,883.08				43,516,879.14	122,584.27	43,818,346.49
(二) 所有者投入和减少资本												2,547,620.36	2,547,620.36
1. 股东投入的普通股												2,547,620.36	2,547,620.36
2. 其他权益工具持有													

者投入资本												
3. 股份支付计入所有者权益的金额												
4. 其他												
(三) 利润分配							6,292,839.05	-6,292,839.05				
1. 提取盈余公积							6,292,839.05	-6,292,839.05				
2. 提取一般风险准备												
3. 对所有者(或股东)的分配												
4. 其他												
(四) 所有者权益内部结转												
1. 资本公积转增资本(或股本)												
2. 盈余公积转增资本(或股本)												
3. 盈余公积弥补亏损												
4. 设定受益计划变动额结转留存收益												
5. 其他												
(五) 专项储备												
1. 本期提取												
2. 本期使用												
(六) 其他				-2,317,475.05								-2,317,475.05
四、本年期末余额	91,882,547.00			118,066,380.00	716,552.32		17,328,599.05	106,877,673.32	2,059,679.20			336,931,430.89

项目	上期												
	归属于母公司所有者权益										少数股东权益	所有者权益	
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	一般风险准备			未分配利润
优先股		永续债	其他										
一、上年期末余额	91,882,547.00				122,588,273.11		438,468.85		8,400,994.59		49,863,976.44	2,920,325.31	276,094,585.30
加：会计政策变更													
前期差错更正													
同一控制下企业合并													
其他													
二、本年期初余额	91,882,547.00				122,588,273.11		438,468.85		8,400,994.59		49,863,976.44	2,920,325.31	276,094,585.30
三、本期增减变动金额 (减少以“-”号填列)					-2,204,418.06		99,200.39		2,634,765.41		19,789,656.79	-3,530,850.74	16,788,353.79
(一) 综合收益总额							99,200.39				22,424,400.31	-1,029,246.91	21,494,353.79
(二) 所有者投入和减少资本					-1,656,000.00								-1,656,000.00
1. 股东投入的普通股					-1,656,000.00								-1,656,000.00
2. 其他权益工具持有者投入资本													
3. 股份支付计入所有者权益的金额													

4. 其他												
(三) 利润分配								2,634,743.52	-2,634,743.52			
1. 提取盈余公积								2,634,743.52	-2,634,743.52			
2. 提取一般风险准备												
3. 对所有者（或股东）的分配												
4. 其他												
(四) 所有者权益内部结转												
1. 资本公积转增资本（或股本）												
2. 盈余公积转增资本（或股本）												
3. 盈余公积弥补亏损												
4. 设定受益计划变动额结转留存收益												
5. 其他												
(五) 专项储备												
1. 本期提取												
2. 本期使用												
(六) 其他				-548,418.06				21.89		-2,501,603.83	-3,050,000.00	
四、本年期末余额	91,882,547.00			120,383,855.05		537,669.24		11,035,760.00	69,653,633.23	-610,525.43	292,882,939.09	

法定代表人：陈永兴

主管会计工作负责人：杨清华

会计机构负责人：杨清华

(八) 母公司股东权益变动表

单位：元

项目	本期											
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润	所有者权益合计
		优先股	永续债	其他								
一、上年期末余额	91,882,547.00				121,411,070.77				11,035,689.65		77,411,489.09	301,740,796.51
加：会计政策变更												
前期差错更正												
其他												
二、本年期初余额	91,882,547.00				121,411,070.77				11,035,689.65		77,411,489.09	301,740,796.51
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）									6,229,363.60		56,064,272.36	62,293,635.96
（一）综合收益总额											62,293,635.96	62,293,635.96
（二）所有者投入和减少资本												
1. 股东投入的普通股												
2. 其他权益工具持有者投入资本												
3. 股份支付计入所有者权益的金额												
4. 其他												
（三）利润分配									6,229,363.60		-6,229,363.60	
1. 提取盈余公积									6,229,363.60		-6,229,363.60	

2. 提取一般风险准备												
3. 对所有者（或股东）的分配												
4. 其他												
（四）所有者权益内部结转												
1.资本公积转增资本（或股本）												
2.盈余公积转增资本（或股本）												
3.盈余公积弥补亏损												
4.设定受益计划变动额结转留存收益												
5.其他												
（五）专项储备												
1. 本期提取												
2. 本期使用												
（六）其他												
四、本年期末余额	91,882,547.00				121,411,070.77				17,265,053.25		133,475,761.45	364,034,432.47

项目	上期											
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润	所有者权益合计
		优先股	永续债	其他								
一、上年期末余额	91,882,547.00				123,067,070.77				8,400,946.13		53,698,797.38	277,049,361.28
加：会计政策变更												

前期差错更正											
其他											
二、本年期初余额	91,882,547.00			123,067,070.77			8,400,946.13		53,698,797.38	277,049,361.28	
三、本期增减变动金额(减少以“-”号填列)				-1,656,000.00			2,634,743.52		23,712,691.71	24,691,435.23	
(一)综合收益总额									26,347,435.23	26,347,435.23	
(二)所有者投入和减少资本				-1,656,000.00						-1,656,000.00	
1. 股东投入的普通股				-1,656,000.00						-1,656,000.00	
2. 其他权益工具持有者投入资本											
3. 股份支付计入所有者权益的金额											
4. 其他											
(三)利润分配							2,634,743.52		-2,634,743.52		
1. 提取盈余公积							2,634,743.52		-2,634,743.52		
2. 提取一般风险准备											
3. 对所有者(或股东)的分配											
4. 其他											
(四)所有者权益内部结转											
1. 资本公积转增资本(或股本)											
2. 盈余公积转增资本(或股本)											

3.盈余公积弥补亏损												
4.设定受益计划变动额结转留存收益												
5.其他												
（五）专项储备												
1. 本期提取												
2. 本期使用												
（六）其他												
四、本年期末余额	91,882,547.00				121,411,070.77				11,035,689.65		77,411,489.09	301,740,796.51

财务报表附注

(2018 年度)

除特别说明外，金额以人民币元表述

一、 公司基本情况

(一) 公司设立

浙江永裕竹业股份有限公司（以下简称本公司或公司）原名安吉县永裕竹业开发有限公司。系由股东陈永兴和朱小芬共同出资，于 2000 年 4 月 14 日成立。经过历次增资和股权变动后，2018 年 11 月取得湖州市工商行政管理局核发的《营业执照》，统一社会信用代码为 91330500719540833W，注册资本 9188.2547 万元，法人代表陈永兴。公司地址：安吉县孝丰镇东山工业园区。公司经营范围：竹木地板、竹制品、竹木工艺品、家具、沙发加工、销售；货物进出口、技术进出口；竹产业产品的技术开发、技术转让、技术咨询、技术服务；塑料地板及塑料制品的生产、销售和研发；竹木建筑设计及咨询；建筑装饰装修工程设计与施工；房屋建设工程施工；环境工程建设工程设计、施工及咨询；家居用品设计。（依法须经批准的项目，经相关部门批准后方可开展经营活动）。公司于 2009 年 2 月 13 日经湖州市工商行政管理局核准更改为现名。2015 年 1 月 23 日全国中小企业股份转让系统有限责任公司出具了股转系统函[2015]180 号文件关于同意浙江永裕竹业股份有限公司股票在全国中小企业股份转让系统挂牌的函，证券简称：永裕竹业，证券代码：831996。

(二) 公司历史沿革

(1) 2000 年 4 月 14 日设立

安吉县永裕竹业开发有限公司系由陈永兴和朱小芬共同出资，于 2000 年 4 月 14 日成立，取得湖州市工商行政管理局核发的《企业法人营业执照》，注册号：3305232088160。注册资本为人民币 50.00 万元，实收资本为人民币 50.00 万元。陈永兴出资 30.00 万元，出资比例为 60%，朱小芬出资 20.00 万元，出资比例为 40%，设立资本出资 50.00 万元业经安弘大会计师事务所有限公司出具“安弘会（验）[2000]第 23 号”验资报告验证。

(2) 2002 年 8 月 27 日增资

根据公司股东会决议和修改后的章程规定，公司申请增加注册资本人民币 50.00 万元，出资方式为货币资金出资，变更后的注册资本为人民币 100.00 万元，实收资本 100.00 万元。

由陈永兴和朱小芬出资，增资后陈永兴累计出资 60.00 万元，出资比例为 60%，朱小芬累计出资 40.00 万元，出资比例为 40%。本次增资业经安吉弘大会计师事务所有限公司出具“安弘会（验）[2002]第 086 号”验资报告验证。

(3) 2004 年 11 月 5 日增资

根据公司股东会决议和修改后的章程规定，公司申请增加注册资本人民币 400.00 万元，出资方式为货币资金出资，变更后的注册资本为人民币 500.00 万元，实收资本 500.00 万元。由陈永兴和朱小芬出资，增资后陈永兴累计出资为 300.00 万元，出资比例为 60%，增资后朱小芬累计出资为 200.00 万元，出资比例为 40%。本次增资业经湖州正则联合会计师事务所出具“正则验报字[2004]065 号”验资报告验证。同时公司更名为浙江永裕竹业开发有限公司，住所变更为安吉县孝丰镇东山新区。

(4) 2005 年 12 月 26 日增资

根据公司股东会决议和修改后的章程规定，公司申请增加注册资本人民币 700.00 万元，出资方式为货币资金出资，变更后的注册资本为人民币 1200.00 万元，实收资本 1200.00 万元。由陈永兴和朱小芬出资，增资后陈永兴累计出资为 720.00 万元，出资比例为 60%，增资后朱小芬累计出资为 480.00 万元，出资比例为 40%。本次增资业经湖州正则联合会计师事务所出具“正则验报字[2005]073 号”验资报告验证。

(5) 2006 年 12 月 5 日增资

根据公司股东会决议和修改后的章程规定，公司申请增加注册资本人民币 1000.00 万元，出资方式为货币资金出资，变更后的注册资本为人民币 2200.00 万元，实收资本 2200.00 万元。由陈永兴和朱小芬出资，增资后陈永兴累计出资为 1320.00 万元，出资比例为 60%，增资后朱小芬累计出资为 880.00 万元，出资比例为 40%。本次增资业经安吉华信会计师事务所出具“安信会验字（2006）161 号”验资报告验证。

(6) 2008 年 11 月 28 日股权转让

根据公司 2008 年 11 月 28 日股东会决议和修改后的章程规定，陈永兴将所持公司全部股权 60%的股权以 1320.00 万元的价格转让给安吉永裕建材有限公司；朱小芬将所持公司 17.2727%的股权以 380.00 万元的价格转让给安吉永裕建材有限公司、将所持公司余下股权 22.7273%的股权以 500.00 万元的价格转让给安吉鼎鑫投资有限公司；转让后安吉永裕建材

有限公司累计出资 1700.00 万元，出资比例为 77.2727%，安吉鼎鑫投资有限公司累计出资 500.00 万元，出资比例为 22.7273%。本次股权转让已于 2008 年 11 月 28 日在湖州市工商行政管理局备案。2008 年 12 月 2 日注册号变更为 330523000017615。

(7) 2009 年 2 月 13 日股改

2008 年 12 月 20 日，浙江永裕竹业开发有限公司召开股东会并达成以下决议：同意浙江永裕竹业开发有限公司整体变更为浙江永裕竹业股份有限公司；以截至 2008 年 11 月 30 日经审计归属于母公司净资产中的 4000 万元折成浙江永裕竹业股份有限公司的股本，其余部分 8,380,813.40 元作为股本溢价列资本公积；同意按原各股东在浙江永裕竹业开发有限公司的出资比例持有浙江永裕竹业股份有限公司的相应股份。即：安吉永裕建材有限公司出资形成的权益相对应的净资产为 37,385,160.80 元，其中 30,909,080.00 元折合为浙江永裕竹业股份有限公司的 30,909,080 股股份，占浙江永裕竹业股份有限公司总股本的 77.2727%；安吉鼎鑫投资有限公司出资形成的权益相对应的净资产为 11,341,011.94 元，其中 9,090,920.00 元折合为浙江永裕竹业股份有限公司的 9,090,920 股股份，占浙江永裕竹业股份有限公司总股本的 22.7273%；同意浙江永裕竹业开发有限公司的一切债权债务均由变更后的浙江永裕竹业股份有限公司承继。

上述实收资本的变更业经亚太（集团）会计师事务所有限公司深圳分所出具“亚会深验字（2008）019 号”验资报告验证。

2009 年 2 月 13 日，经湖州市工商行政管理局核准，浙江永裕竹业开发有限公司名称变更为浙江永裕竹业股份有限公司，注册资本及实收资本变更后均为人民币 4000 万元，营业期限自 2000 年 4 月 14 日至无限期，公司类型由私营有限责任公司变更为其它股份有限公司（非上市）等，住所变更为安吉县孝丰镇东山工业园区。

(8) 2010 年 3 月 26 日增资

根据公司股东大会决议和修改后的章程规定，安吉鼎鑫投资有限公司将所持公司 200 万股的股份以 338.00 万元转让给朱传红，同时公司申请增加注册资本人民币 1840.50 万元，变更后的注册资本为人民币 5840.50 万元。新增注册资本由通联创业投资股份有限公司、上海复星创业投资管理有限公司和浙江浙科汇盈创业投资有限公司认缴，通联创业投资股份有限公司认缴 1250.00 万元，上海复星创业投资管理有限公司认缴 403.00 万元，浙江浙科汇盈

创业投资有限公司认缴 187.50 万元，本次增资业经亚太（集团）会计师事务所有限公司深圳分所出具“亚会深验字（2010）014 号”验资报告验证。

(9) 2014 年 12 月增资

根据公司股东大会决议和修改后的章程规定，公司申请增加注册资本人民币 1442.1991 万元，变更后的注册资本为人民币 7282.6991 万元。新增注册资本由新股东上海正海聚亿投资管理中心（有限合伙）和大自然家居（中国）有限公司认缴，本次变更后各股东出资及所占比例如下：

本次变更后各股东出资及所占比例如下：

股东名称	认缴出资额	实缴出资额	持股比例
安吉永裕建材有限公司	3,090.9080	3,090.9080	42.4418%
安吉鼎鑫投资有限公司	709.0920	709.0920	9.7367%
朱传红	200.0000	200.0000	2.7462%
通联创业投资股份有限公司	1,250.0000	1,250.0000	17.1640%
上海复星创业投资管理有限公司	403.0000	403.0000	5.5337%
浙江浙科汇盈创业投资有限公司	187.5000	187.5000	2.5745%
上海正海聚亿投资管理中心（有限合伙）	411.5226	411.5226	5.6507%
大自然家居（中国）有限公司	1,030.6765	1,030.6765	14.1524%
合计	7,282.6991	7,282.6991	100.00%

本次增资业经亚太（集团）会计师事务所（特殊普通合伙）出具“亚会 B 验字（2014）073 号”验资报告验证。并于 2015 年 1 月 8 日办理了工商变更登记手续。

(10) 2016 年 7 月增资

根据公司股东大会决议和修改后的章程规定，公司申请增加注册资本人民币 705.5556 万元，变更后的注册资本为人民币 7,988.2547 万元。新增注册资本由新增股东上海亚商华谊投资中心（有限合伙）和浙江安吉安海投资合伙企业（有限合伙）认缴，本次增资业经亚太（集团）会计师事务所（特殊普通合伙）出具“亚会 B 验字（2016）0523 号”验资报告验证。并于 2016 年 8 月 31 日办理了工商变更登记手续。

(11) 2016 年 11 月增资

根据公司股东大会决议和修改后的章程规定，公司申请增加注册资本人民币 1,200.00

万元，变更后的注册资本为人民币 9,188.2547 万元。新增注册资本由新增股东当涂鸿新文化产业基金（有限合伙）、余笑新、上海鸿立股权投资有限公司、甬潮创业投资有限责任公司和杭州易坤景逸资产管理合伙企业（有限合伙）认缴，本次增资业经亚太（集团）会计师事务所（特殊普通合伙）出具“亚会 B 验字（2016）0691 号”验资报告验证。并于 2017 年 1 月 5 日办理了工商变更登记手续。

二、财务报表的编制基础

1、编制基础

本公司财务报表以持续经营假设为基础，根据实际发生的交易和事项，按照财政部发布的《企业会计准则——基本准则》（财政部令第 33 号发布、财政部令第 76 号修订）、于 2006 年 2 月 15 日及其后颁布和修订的 41 项具体会计准则、企业会计准则应用指南、企业会计准则解释及其他相关规定（以下合称“企业会计准则”），以及中国证券监督管理委员会《公开发行证券的公司信息披露编报规则第 15 号——财务报告的一般规定》（2014 年修订）的披露规定编制。

根据企业会计准则的相关规定，本公司会计核算以权责发生制为基础。除某些金融工具外，本财务报表均以历史成本为计量基础。资产如果发生减值，则按照相关规定计提相应的减值准备。

2、持续经营

本公司对报告期末起 12 个月的持续经营能力进行了评价，未发现影响本公司持续经营能力的事项，本公司以持续经营为基础编制财务报表是合理的。

三、遵循企业会计准则的声明

本公司编制的财务报表符合企业会计准则的要求，真实、完整地反映了本公司 2018 年 12 月 31 日的财务状况及 2018 年度的经营成果和现金流量等有关信息。此外，本公司的财务报表在所有重大方面符合中国证券监督管理委员会 2014 年修订的《公开发行证券的公司信息披露编报规则第 15 号——财务报告的一般规定》有关财务报表及其附注的披露要求。

四、主要会计政策、会计估计和合并会计报表的编制方法

（一）会计期间：本公司采用公历年制，即每年 1 月 1 日至 12 月 31 日为一个会计年度。

（二）营业周期

正常营业周期是指本公司从购买用于加工的资产起至实现现金或现金等价物的期间。本公司以 12 个月作为一个营业周期，并以其作为资产和负债的流动性划分标准。

（三）记账本位币：本公司以人民币为记账本位币。

（四）同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

企业合并，是指将两个或两个以上单独的企业合并形成一个报告主体的交易或事项。

企业合并分为同一控制下企业合并和非同一控制下企业合并。

(1) 同一控制下企业合并

参与合并的企业在合并前后均受同一方或相同的多方最终控制，且该控制并非暂时性的，为同一控制下的企业合并。同一控制下的企业合并，在合并日取得对其他参与合并企业控制权的一方为合并方，参与合并的其他企业为被合并方。合并日，是指合并方实际取得对被合并方控制权的日期。

合并方取得的资产和负债均按合并日在被合并方的账面价值计量。合并方取得的净资产账面价值与支付的合并对价账面价值（或发行股份面值总额）的差额，调整资本公积（股本溢价）；资本公积（股本溢价）不足以冲减的，调整留存收益。

合并方为进行企业合并发生的各项直接费用，于发生时计入当期损益。

(2) 非同一控制下企业合并

参与合并的企业在合并前后不受同一方或相同的多方最终控制的，为非同一控制下的企业合并。非同一控制下的企业合并，在购买日取得对其他参与合并企业控制权的一方为购买方，参与合并的其他企业为被购买方。购买日，是指为购买方实际取得对被购买方控制权的日期。

对于非同一控制下的企业合并，合并成本包含购买日购买方为取得对被购买方的控制权而付出的资产、发生或承担的负债以及发行的权益性证券的公允价值，为企业合并发生的审计、法律服务、评估咨询等中介费用以及其他管理费用于发生时计入当期损益。购买方作为合并对价发行的权益性证券或债务性证券的交易费用，计入权益性证券或债务性证券的初始确认金额。所涉及的或有对价按其在购买日的公允价值计入合并成本，购买日后 12 个月内出现对购买日已存在情况的新的或进一步证据而需要调整或有对价的，相应调整合并商誉。购买方发生的合并成本及在合并中取得的可辨认净资产按购买日的公允价值计量。合并成本大于合并中取得的被购买方于购买日可辨认净资产公允价值份额的差额，确认为商誉。合并成本小于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的，首先对取得的被购买方各项可辨认资产、负债及或有负债的公允价值以及合并成本的计量进行复核，复核后合并成本仍小于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的，其差额计入当期损益。

购买方取得被购买方的可抵扣暂时性差异，在购买日因不符合递延所得税资产确认条件而未予确认的，在购买日后 12 个月内，如取得新的或进一步的信息表明购买日的相关情况已经存在，预期被购买方在购买日可抵扣暂时性差异带来的经济利益能够实现的，则确认相关的递延所得税资产，同时减少商誉，商誉不足冲减的，差额部分确认为当期损益；除上述情况以外，确认与企业合并相关的递延所得税资产的，计入当期损益。

通过多次交易分步实现的非同一控制下企业合并，根据《财政部关于印发企业会计准则解释第 5 号的通知》（财会〔2012〕19 号）和《企业会计准则第 33 号——合并财务报表》第五十一条关于“一揽子交易”的判断标准（参见本附注四、（五）（2）），判断该多次交易

是否属于“一揽子交易”。属于“一揽子交易”的，参考本部分前面各段描述及本附注四、（十一）“长期股权投资”进行会计处理；不属于“一揽子交易”的，区分个别财务报表和合并财务报表进行相关会计处理：

在个别财务报表中，以购买日之前所持被购买方的股权投资的账面价值与购买日新增投资成本之和，作为该项投资的初始投资成本；购买日之前持有的被购买方的股权涉及其他综合收益的，在处置该项投资时将与其相关的其他综合收益采用与被购买方直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理（即，除了按照权益法核算的在被购买方重新计量设定受益计划净负债或净资产导致的变动中的相应份额以外，其余转入当期投资收益）。

在合并财务报表中，对于购买日之前持有的被购买方的股权，按照该股权在购买日的公允价值进行重新计量，公允价值与其账面价值的差额计入当期投资收益；购买日之前持有的被购买方的股权涉及其他综合收益的，与其相关的其他综合收益应当采用与被购买方直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理（即，除了按照权益法核算的在被购买方重新计量设定受益计划净负债或净资产导致的变动中的相应份额以外，其余转为购买日所属当期投资收益）。

（五）合并财务报表的编制方法

（1）合并财务报表范围的确定原则

合并财务报表的合并范围以控制为基础予以确定。控制是指本公司拥有对被投资方的权力，通过参与被投资方的相关活动而享有可变回报，并且有能力运用对被投资方的权力影响该回报金额。合并范围包括本公司及全部子公司。子公司，是指被本公司控制的企业或主体。

一旦相关事实和情况的变化导致上述控制定义涉及的相关要素发生了变化，本公司将进行重新评估。

（2）合并财务报表编制的方法

从取得子公司的净资产和生产经营决策的实际控制权之日起，本公司开始将其纳入合并范围；从丧失实际控制权之日起停止纳入合并范围。对于处置的子公司，处置日前的经营成果和现金流量已经适当地包括在合并利润表和合并现金流量表中；当期处置的子公司，不调整合并资产负债表的期初数。非同一控制下企业合并增加的子公司，其购买日后的经营成果及现金流量已经适当地包括在合并利润表和合并现金流量表中，且不调整合并财务报表的期初数和对比数。同一控制下企业合并增加的子公司，其自合并当期期初至合并日的经营成果和现金流量已经适当地包括在合并利润表和合并现金流量表中，并且同时调整合并财务报表的对比数。

在编制合并财务报表时，子公司与本公司采用的会计政策或会计期间不一致的，按照本公司的会计政策和会计期间对子公司财务报表进行必要的调整。对于非同一控制下企业合并取得的子公司，以购买日可辨认净资产公允价值为基础对其财务报表进行调整。

公司内所有重大往来余额、交易及未实现利润在合并财务报表编制时予以抵销。

子公司的股东权益及当期净损益中不属于本公司所拥有的部分分别作为少数股东权益及少数股东损益在合并财务报表中股东权益及净利润项下单独列示。子公司当期净损益中属于少数股东权益的份额，在合并利润表中净利润项目下以“少数股东损益”项目列示。少数股东分担的子公司的亏损超过了少数股东在该子公司期初股东权益中所享有的份额，冲减少数股东权益。

当因处置部分股权投资或其他原因丧失了对原有子公司的控制权时，对于剩余股权，按照其在丧失控制权日的公允价值进行重新计量。处置股权取得的对价与剩余股权公允价值之和，减去按原持股比例计算应享有原有子公司自购买日开始持续计算的净资产的份额之间的差额，计入丧失控制权当期的投资收益。与原有子公司股权投资相关的其他综合收益，在丧失控制权时采用与被购买方直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理（即，除了在该原有子公司重新计量设定受益计划净负债或净资产导致的变动以外，其余一并转为当期投资收益）。其后，对该部分剩余股权按照《企业会计准则第 2 号——长期股权投资》或《企业会计准则第 22 号——金融工具确认和计量》等相关规定进行后续计量，详见本附注四、（十一）“长期股权投资”或本附注四、（八）“金融工具”。

本公司通过多次交易分步处置对子公司股权投资直至丧失控制权的，需区分处置对子公司股权投资直至丧失控制权的各项交易是否属于一揽子交易。处置对子公司股权投资的各项交易的条款、条件以及经济影响符合以下一种或多种情况，通常表明应将多次交易事项作为一揽子交易进行会计处理：①这些交易是同时或者在考虑了彼此影响的情况下订立的；②这些交易整体才能达成一项完整的商业结果；③一项交易的发生取决于其他至少一项交易的发生；④一项交易单独看是不经济的，但是和其他交易一并考虑时是经济的。不属于一揽子交易的，对其中的每一项交易视情况分别按照“不丧失控制权的情况下部分处置对子公司的长期股权投资”（详见本附注四、（十一）、（2）④）和“因处置部分股权投资或其他原因丧失了对原有子公司的控制权”（详见前段）适用的原则进行会计处理。处置对子公司股权投资直至丧失控制权的各项交易属于一揽子交易的，将各项交易作为一项处置子公司并丧失控制权的交易进行会计处理；但是，在丧失控制权之前每一次处置价款与处置投资对应的享有该子公司净资产份额的差额，在合并财务报表中确认为其他综合收益，在丧失控制权时一并转入丧失控制权当期的损益。

（六）外币业务

外币业务采用月初汇率作为折算汇率，折算成人民币记账。

资产负债表日，外币货币性资产和负债按资产负债表日即期汇率折算，由此产生的汇兑差额与购建固定资产有关的，按借款费用资本化的原则处理，其余计入当期损益。以历史成本计量的外币非货币项目仍采用交易发生日的即期汇率折算，不改变其记账本位币金额。以公允价值计量的外币非货币性项目，采用公允价值确定日的即期汇率折算，由此产生的汇

兑差额计入当期损益或资本公积。

不同货币兑换形成的折算差额，计入当期损益。

（七）现金等价物的确定标准

在编制现金流量表时，将同时具备期限短（一般是指从购买日起三个月内到期）、流动性强、易于转换为已知金额的现金、价值变动风险很小的投资，确定为现金等价物。

（八）金融工具

在本公司成为金融工具合同的一方时确认一项金融资产或金融负债。金融资产和金融负债在初始确认时以公允价值计量。对于以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产和金融负债，相关的交易费用直接计入损益，对于其他类别的金融资产和金融负债，相关交易费用计入初始确认金额。

（1）金融资产和金融负债的公允价值确定方法

公允价值，是指市场参与者在计量日发生的有序交易中，出售一项资产所能收到或者转移一项负债所需支付的价格。金融工具存在活跃市场的，本公司采用活跃市场中的报价确定其公允价值。活跃市场中的报价是指易于定期从交易所、经纪商、行业协会、定价服务机构等获得的价格，且代表了在公平交易中实际发生的市场交易的价格。金融工具不存在活跃市场的，本公司采用估值技术确定其公允价值。估值技术包括参考熟悉情况并自愿交易的各方最近进行的市场交易中使用的价格、参照实质上相同的其他金融工具当前的公允价值、现金流量折现法和期权定价模型等。

（2）金融资产的分类、确认和计量

以常规方式买卖金融资产，按交易日进行会计确认和终止确认。金融资产在初始确认时划分为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产、持有至到期投资、贷款和应收款项以及可供出售金融资产。

①以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产

包括交易性金融资产和指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。

交易性金融资产是指满足下列条件之一的金融资产：A. 取得该金融资产的目的，主要是为了近期内出售；B. 属于进行集中管理的可辨认金融工具组合的一部分，且有客观证据表明本公司近期采用短期获利方式对该组合进行管理；C. 属于衍生工具，但是，被指定且为有效套期工具的衍生工具、属于财务担保合同的衍生工具、与在活跃市场中没有报价且其公允价值不能可靠计量的权益工具投资挂钩并须通过交付该权益工具结算的衍生工具除外。

符合下述条件之一的金融资产，在初始确认时可指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产：A. 该指定可以消除或明显减少由于该金融资产的计量基础不同所导致的相关利得或损失在确认或计量方面不一致的情况；B. 本公司风险管理或投资策略的正式书面文件已载明，对该金融资产所在的金融资产组合或金融资产和金融负债组合以公允价值为基础进行管理、评价并向关键管理人员报告。

以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产采用公允价值进行后续计量，公允价值变动形成的利得或损失以及与该等金融资产相关的股利和利息收入计入当期损益。

②持有至到期投资

是指到期日固定、回收金额固定或可确定，且本公司有明确意图和能力持有至到期的非衍生金融资产。

持有至到期投资采用实际利率法，按摊余成本进行后续计量，在终止确认、发生减值或摊销时产生的利得或损失，计入当期损益。

实际利率法是指按照金融资产或金融负债（含一组金融资产或金融负债）的实际利率计算其摊余成本及各期利息收入或支出的方法。实际利率是指将金融资产或金融负债在预期存续期间或适用的更短期间内的未来现金流量，折现为该金融资产或金融负债当前账面价值所使用的利率。

在计算实际利率时，本公司将在考虑金融资产或金融负债所有合同条款的基础上预计未来现金流量（不考虑未来的信用损失），同时还将考虑金融资产或金融负债合同各方之间支付或收取的、属于实际利率组成部分的各项收费、交易费用及折价或溢价等。

③贷款和应收款项

是指在活跃市场中没有报价、回收金额固定或可确定的非衍生金融资产。本公司划分为贷款和应收款的金融资产包括应收票据、应收账款、应收利息、应收股利及其他应收款等。

贷款和应收款项采用实际利率法，按摊余成本进行后续计量，在终止确认、发生减值或摊销时产生的利得或损失，计入当期损益。

④可供出售金融资产

包括初始确认时即被指定为可供出售的非衍生金融资产，以及除了以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产、贷款和应收款项、持有至到期投资以外的金融资产。

可供出售债务工具投资的期末成本按照其摊余成本法确定，即初始确认金额扣除已偿还的本金，加上或减去采用实际利率法将该初始确认金额与到期日金额之间的差额进行摊销形成的累计摊销额，并扣除已发生的减值损失后的金额。可供出售权益工具投资的期末成本为其初始取得成本。

可供出售金融资产采用公允价值进行后续计量，公允价值变动形成的利得或损失，除减值损失和外币货币性金融资产与摊余成本相关的汇兑差额计入当期损益外，确认为其他综合收益，在该金融资产终止确认时转出，计入当期损益。但是，在活跃市场中没有报价且其公允价值不能可靠计量的权益工具投资，以及与该权益工具挂钩并须通过交付该权益工具结算的衍生金融资产，按照成本进行后续计量。

可供出售金融资产持有期间取得的利息及被投资单位宣告发放的现金股利，计入投资收益。

（3）金融资产减值

除了以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产外，本公司在每个资产负债表日对其他金融资产的账面价值进行检查，有客观证据表明金融资产发生减值的，计提减值准备。

本公司对单项金额重大的金融资产单独进行减值测试；对单项金额不重大的金融资产，单独进行减值测试或包括在具有类似信用风险特征的金融资产组合中进行减值测试。单独测试未发生减值的金融资产（包括单项金额重大和不重大的金融资产），包括在具有类似信用风险特征的金融资产组合中再进行减值测试。已单项确认减值损失的金融资产，不包括在具有类似信用风险特征的金融资产组合中进行减值测试。

①持有至到期投资、贷款和应收款项减值

以成本或摊余成本计量的金融资产将其账面价值减记至预计未来现金流量现值，减记金额确认为减值损失，计入当期损益。金融资产在确认减值损失后，如有客观证据表明该金融资产价值已恢复，且客观上与确认该损失后发生的事项有关，原确认的减值损失予以转回，金融资产转回减值损失后的账面价值不超过假定不计提减值准备情况下该金融资产在转回日的摊余成本。

②可供出售金融资产减值

当综合相关因素判断可供出售权益工具投资公允价值下跌是严重或非暂时性下跌时，表明该可供出售权益工具投资发生减值。其中“严重下跌”是指公允价值下跌幅度累计超过20%；“非暂时性下跌”是指公允价值连续下跌时间超过12个月。

可供出售金融资产发生减值时，将原计入其他综合收益的因公允价值下降形成的累计损失予以转出并计入当期损益，该转出的累计损失为该资产初始取得成本扣除已收回本金和已摊销金额、当前公允价值和原已计入损益的减值损失后的余额。

在确认减值损失后，期后如有客观证据表明该金融资产价值已恢复，且客观上与确认该损失后发生的事项有关，原确认的减值损失予以转回，可供出售权益工具投资的减值损失转回确认为其他综合收益，可供出售债务工具的减值损失转回计入当期损益。

在活跃市场中没有报价且其公允价值不能可靠计量的权益工具投资，或与该权益工具挂钩并须通过交付该权益工具结算的衍生金融资产的减值损失，不予转回。

（4）金融资产转移的确认依据和计量方法

满足下列条件之一的金融资产，予以终止确认：①收取该金融资产现金流量的合同权利终止；②该金融资产已转移，且将金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬转移给转入方；③该金融资产已转移，虽然企业既没有转移也没有保留金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬，但是放弃了对该金融资产控制。

若企业既没有转移也没有保留金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬，且未放弃对该金融资产的控制的，则按照继续涉入所转移金融资产的程度确认有关金融资产，并相应确认有关负债。继续涉入所转移金融资产的程度，是指该金融资产价值变动使企业面临的风险水平。

金融资产整体转移满足终止确认条件的，将所转移金融资产的账面价值及因转移而收到的对价与原计入其他综合收益的公允价值变动累计额之和的差额计入当期损益。

金融资产部分转移满足终止确认条件的，将所转移金融资产的账面价值在终止确认及未终止确认部分之间按其相对的公允价值进行分摊，并将因转移而收到的对价与应分摊至终止确认部分的原计入其他综合收益的公允价值变动累计额之和与分摊的前述账面金额之差额计入当期损益。

本公司对采用附追索权方式出售的金融资产，或将持有的金融资产背书转让，需确定该金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬是否已经转移。已将该金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬转移给转入方的，终止确认该金融资产；保留了金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬的，不终止确认该金融资产；既没有转移也没有保留金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬的，则继续判断企业是否对该资产保留了控制，并根据前面各段所述的原则进行会计处理。

（5）金融负债的分类和计量

金融负债在初始确认时划分为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债和其他金融负债。初始确认金融负债，以公允价值计量。对于以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债，相关的交易费用直接计入当期损益，对于其他金融负债，相关交易费用计入初始确认金额。

①以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债

分类为交易性金融负债和在初始确认时指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债的条件与分类为交易性金融资产和在初始确认时指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产的条件一致。

以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债采用公允价值进行后续计量，公允价值的变动形成的利得或损失以及与该等金融负债相关的股利和利息支出计入当期损益。

②其他金融负债

与在活跃市场中没有报价、公允价值不能可靠计量的权益工具挂钩并须通过交付该权益工具结算的衍生金融负债，按照成本进行后续计量。其他金融负债采用实际利率法，按摊余成本进行后续计量，终止确认或摊销产生的利得或损失计入当期损益。

（6）金融负债的终止确认

金融负债的现时义务全部或部分已经解除的，才能终止确认该金融负债或其一部分。本公司（债务人）与债权人之间签订协议，以承担新金融负债方式替换现存金融负债，且新金融负债与现存金融负债的合同条款实质上不同的，终止确认现存金融负债，并同时确认新金融负债。

金融负债全部或部分终止确认的，将终止确认部分的账面价值与支付的对价（包括转出的非现金资产或承担的新金融负债）之间的差额，计入当期损益。

(7) 金融资产和金融负债的抵销

当本公司具有抵销已确认金融资产和金融负债的法定权利，且目前可执行该种法定权利，同时本公司计划以净额结算或同时变现该金融资产和清偿该金融负债时，金融资产和金融负债以相互抵销后的金额在资产负债表内列示。除此以外，金融资产和金融负债在资产负债表内分别列示，不予相互抵销。

(8) 权益工具

权益工具是指能证明拥有本公司在扣除所有负债后的资产中的剩余权益的合同。企业合并中合并方发行权益工具发生的交易费用抵减权益工具的溢价收入，不足抵减的，冲减留存收益。其余权益工具，在发行时收到的对价扣除交易费用后增加股东权益。

本公司对权益工具持有方的各种分配（不包括股票股利），减少股东权益。本公司不确认权益工具的公允价值变动额。

(九) 应收款项

应收款项包括应收账款、其他应收款等。

(1) 坏账的确认标准

本公司在资产负债表日对应收款项账面价值进行检查，对存在下列客观证据表明应收款项发生减值的，计提减值准备：①债务人发生严重的财务困难；②债务人违反合同条款（如偿付利息或本金发生违约或逾期等）；③债务人很可能倒闭或进行其他财务重组；④其他表明应收款项发生减值的客观依据。

(2) 坏账准备的计提方法

①单项金额重大并单项计提坏账准备的应收款项坏账准备的确认标准、计提方法

本公司将金额为人民币 300 万元以上的应收账款，100 万元以上其他应收款确认为单项金额重大的应收款项。

本公司对单项金额重大的应收款项单独进行减值测试，单独测试未发生减值的金融资产，包括在具有类似信用风险特征的金融资产组合中进行减值测试。单项测试已确认减值损失的应收款项，不再包括在具有类似信用风险特征的应收款项组合中进行减值测试。

②按信用风险组合计提坏账准备的应收款项的确定依据、坏账准备计提方法

A. 信用风险特征组合的确定依据

本公司对单项金额不重大以及金额重大但单项测试未发生减值的应收款项，按信用风险特征的相似性和相关性对金融资产进行分组。这些信用风险通常反映债务人按照该等资产的合同条款偿还所有到期金额的能力，并且与被检查资产的未来现金流量测算相关。

不同组合的确定依据：

项目	确定组合的依据
账龄组合	已单独计提减值准备的应收款项除外，公司根据以前年度与之相

同或相类似的、按账龄段划分的具有类似信用风险特征的应收款项组合的实际损失率为基础，结合现时情况分析法确定坏账准备计提的比例。

B. 根据信用风险特征组合确定的坏账准备计提方法

按组合方式实施减值测试时，坏账准备金额系根据应收款项组合结构及类似信用风险特征（债务人根据合同条款偿还欠款的能力）按历史损失经验及目前经济状况与预计应收款项组合中已经存在的损失评估确定。

不同组合计提坏账准备的计提方法：

项目	计提方法	
账龄组合	账龄分析法	
组合中，采用账龄分析法计提坏账准备的组合计提方法		
账龄	应收账款计提比例	其他应收款计提比例
6个月以内	1%	1%
6个月至1年	5%	5%
1至2年	20%	20%
2至3年	50%	50%
3至5年	80%	80%
5年以上	100%	100%

③ 单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收款项

本公司对于单项金额虽不重大但具备以下特征的应收款项，单独进行减值测试，有客观证据表明其发生了减值的，根据其未来现金流量现值低于其账面价值的差额，确认减值损失，计提坏账准备：如：应收关联方款项、与对方存在争议或涉及诉讼、仲裁的应收款项、已有明显迹象表明债务人很可能无法履行还款义务的应收款项等。

（3）坏账准备的转回

如有客观证据表明该应收款项价值已恢复，且客观上与确认该损失后发生的事项有关，原确认的减值损失予以转回，计入当期损益。但是，该转回后的账面价值不超过假定不计提减值准备情况下该应收款项在转回日的摊余成本。

本公司向金融机构以不附追索权方式转让应收款项的，按交易款项扣除已转销应收账款的账面价值和相关税费后的差额计入当期损益。

（十）存货

1、存货的分类

存货分类为：原材料、自制半成品、库存商品、发出商品、委托加工物资、低值易耗品

等。

2、存货取得和发出的计价方法

(1) 存货取得时，按照实际成本核算。

①购入的存货，按买价加运输费、装卸费、保险费、运输途中的合理损耗、入库前的挑选整理费和相关的税金及其他费用，作为实际成本。

②自制的存货，按制造过程中的各项实际支出，作为实际成本。

(2) 领用和销售原材料以及销售产成品采用加权平均法核算。对在产品，按约当产量法进行核算，计算在产品成本。

3、周转材料的摊销方法

低值易耗品、包装物采用一次摊销法。

4、存货的盘存制度

存货采用永续盘存制。

5、存货跌价准备的计提方法

资产负债表日，本公司存货按照成本与可变现净值孰低计量。当其可变现净值低于成本时，提取存货跌价准备。通常按照单个存货项目计提存货跌价准备；对于数量繁多、单价较低的存货，按照存货类别计提存货跌价准备；与在同一地区生产和销售的产品系列相关、具有相同或类似最终用途或目的，且难以与其他项目分开计量的存货，则合并计提存货跌价准备。

以前减记存货价值的影响因素已经消失的，减记的金额予以恢复，并在原已计提的存货跌价准备金额内转回，转回的金额计入当期损益。

存货可变现净值的确定：产成品、商品和用于出售的材料等直接用于出售的商品存货，以该存货的估计售价减去估计的销售费用和相关税费后的金额，确定其可变现净值。需要经过加工的材料存货，以所生产的产品的估计售价减去至完工时估计将要发生的成本、估计的销售费用和相关税费后的金额，确定其可变现净值；为执行销售合同或者劳务合同而持有的存货，其可变现净值以合同价格为基础计算，若持有存货的数量多于销售合同订购数量的，超出部分的存货的可变现净值应当以一般销售价格为基础计算。

(十一) 长期股权投资

本部分所指的长期股权投资是指本公司对被投资单位具有控制、共同控制或重大影响的长期股权投资。本公司对被投资单位不具有控制、共同控制或重大影响的长期股权投资，作为可供出售金融资产或以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产核算，其会计政策详见附注四、(八)“金融工具”。

共同控制，是指本公司按照相关约定对某项安排所共有的控制，并且该安排的相关活动必须经过分享控制权的参与方一致同意后才能决策。重大影响，是指本公司对被投资单位的财务和经营政策有参与决策的权力，但并不能够控制或者与其他方一起共同控制这些政策的

制定。

（1）投资成本的确定

对于同一控制下的企业合并取得的长期股权投资，在合并日按照被合并方所有者权益在最终控制方合并财务报表中的账面价值的份额作为长期股权投资的初始投资成本。长期股权投资初始投资成本与支付的现金、转让的非现金资产以及所承担债务账面价值之间的差额，调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。以发行权益性证券作为合并对价的，在合并日按照被合并方股东权益/所有者权益在最终控制方合并财务报表中的账面价值的份额作为长期股权投资的初始投资成本，按照发行股份的面值总额作为股本，长期股权投资初始投资成本与所发行股份面值总额之间的差额，调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益（通过多次交易分步取得同一控制下被合并方的股权，最终形成同一控制下企业合并的，应分别是否属于“一揽子交易”进行处理：属于“一揽子交易”的，将各项交易作为一项取得控制权的交易进行会计处理。不属于“一揽子交易”的，在合并日按照应享有被合并方股东权益/所有者权益在最终控制方合并财务报表中的账面价值的份额作为长期股权投资的初始投资成本，长期股权投资初始投资成本与达到合并前的长期股权投资账面价值加上合并日进一步取得股份新支付对价的账面价值之和的差额，调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。合并日之前持有的股权投资因采用权益法核算或为可供出售金融资产而确认的其他综合收益，暂不进行会计处理）。

对于非同一控制下的企业合并取得的长期股权投资，在购买日按照合并成本作为长期股权投资的初始投资成本，合并成本包括购买方付出的资产、发生或承担的负债、发行的权益性证券的公允价值之和（通过多次交易分步取得被购买方的股权，最终形成非同一控制下的企业合并的，应分别是否属于“一揽子交易”进行处理：属于“一揽子交易”的，将各项交易作为一项取得控制权的交易进行会计处理。不属于“一揽子交易”的，按照原持有被购买方的股权投资账面价值加上新增投资成本之和，作为改按成本法核算的长期股权投资的初始投资成本。原持有的股权采用权益法核算的，相关其他综合收益暂不进行会计处理。原持有股权投资为可供出售金融资产的，其公允价值与账面价值之间的差额，以及原计入其他综合收益的累计公允价值变动转入当期损益）。

合并方或购买方为企业合并发生的审计、法律服务、评估咨询等中介费用以及其他相关管理费用，于发生时计入当期损益。

除企业合并形成的长期股权投资外的其他股权投资，按成本进行初始计量，该成本视长期股权投资取得方式的不同，分别按照本公司实际支付的现金购买价款、本公司发行的权益性证券的公允价值、投资合同或协议约定的价值、非货币性资产交换交易中换出资产的公允价值或原账面价值、该项长期股权投资自身的公允价值等方式确定。与取得长期股权投资直接相关的费用、税金及其他必要支出也计入投资成本。对于因追加投资能够对被投资单位实施重大影响或实施共同控制但不构成控制的，长期股权投资成本为按照《企业会计准则第 22

号——金融工具确认和计量》确定的原持有股权投资的公允价值加上新增投资成本之和。

（2）后续计量及损益确认方法

对被投资单位具有共同控制（构成共同经营者除外）或重大影响的长期股权投资，采用权益法核算。此外，公司财务报表采用成本法核算能够对被投资单位实施控制的长期股权投资。

①成本法核算的长期股权投资

采用成本法核算时，长期股权投资按初始投资成本计价，追加或收回投资调整长期股权投资的成本。除取得投资时实际支付的价款或者对价中包含的已宣告但尚未发放的现金股利或者利润外，当期投资收益按照享有被投资单位宣告发放的现金股利或利润确认。

②权益法核算的长期股权投资

采用权益法核算时，长期股权投资的初始投资成本大于投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值份额的，不调整长期股权投资的初始投资成本；初始投资成本小于投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值份额的，其差额计入当期损益，同时调整长期股权投资的成本。

采用权益法核算时，按照应享有或应分担的被投资单位实现的净损益和其他综合收益的份额，分别确认投资收益和其他综合收益，同时调整长期股权投资的账面价值；按照被投资单位宣告分派的利润或现金股利计算应享有的部分，相应减少长期股权投资的账面价值；对于被投资单位除净损益、其他综合收益和利润分配以外所有者权益的其他变动，调整长期股权投资的账面价值并计入资本公积。在确认应享有被投资单位净损益的份额时，以取得投资时被投资单位各项可辨认资产等的公允价值为基础，对被投资单位的净利润进行调整后确认。被投资单位采用的会计政策及会计期间与本公司不一致的，按照本公司的会计政策及会计期间对被投资单位的财务报表进行调整，并据以确认投资收益和其他综合收益。对于本公司与联营企业及合营企业之间发生的交易，投出或出售的资产不构成业务的，未实现内部交易损益按照享有的比例计算归属于本公司的部分予以抵销，在此基础上确认投资损益。但本公司与被投资单位发生的未实现内部交易损失，属于所转让资产减值损失的，不予以抵销。本公司向合营企业或联营企业投出的资产构成业务的，投资方因此取得长期股权投资但未取得控制权的，以投出业务的公允价值作为新增长期股权投资的初始投资成本，初始投资成本与投出业务的账面价值之差，全额计入当期损益。本公司向合营企业或联营企业出售的资产构成业务的，取得的对价与业务的账面价值之差，全额计入当期损益。本公司自联营企业及合营企业购入的资产构成业务的，按《企业会计准则第 20 号——企业合并》的规定进行会计处理，全额确认与交易相关的利得或损失。

在确认应分担被投资单位发生的净亏损时，以长期股权投资的账面价值和其他实质上构成对被投资单位净投资的长期权益减记至零为限。此外，如本公司对被投资单位负有承担额外损失的义务，则按预计承担的义务确认预计负债，计入当期投资损失。被投资单位以后期

间实现净利润的，本公司在收益分享额弥补未确认的亏损分担额后，恢复确认收益分享额。

③收购少数股权

在编制合并财务报表时，因购买少数股权新增的长期股权投资与按照新增持股比例计算应享有子公司自购买日(或合并日)开始持续计算的净资产份额之间的差额，调整资本公积，资本公积不足冲减的，调整留存收益。

④处置长期股权投资

在合并财务报表中，母公司在不丧失控制权的情况下部分处置对子公司的长期股权投资，处置价款与处置长期股权投资相对应享有子公司净资产的差额计入股东权益；母公司部分处置对子公司的长期股权投资导致丧失对子公司控制权的，按本附注四、(五)、(2)“合并财务报表编制的方法”中所述的相关会计政策处理。

其他情形下的长期股权投资处置，对于处置的股权，其账面价值与实际取得价款的差额，计入当期损益。

采用权益法核算的长期股权投资，处置后的剩余股权仍采用权益法核算的，在处置时将原计入股东权益的其他综合收益部分按相应的比例采用与被投资单位直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理。因被投资方除净损益、其他综合收益和利润分配以外的其他所有者权益变动而确认的所有者权益，按比例结转入当期损益。

采用成本法核算的长期股权投资，处置后剩余股权仍采用成本法核算的，其在取得对被投资单位的控制之前因采用权益法核算或金融工具确认和计量准则核算而确认的其他综合收益，采用与被投资单位直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理，并按比例结转当期损益；因采用权益法核算而确认的被投资单位净资产中除净损益、其他综合收益和利润分配以外的其他所有者权益变动按比例结转当期损益。

本公司因处置部分股权投资丧失了对被投资单位的控制的，在编制个别财务报表时，处置后的剩余股权能够对被投资单位实施共同控制或施加重大影响的，改按权益法核算，并对该剩余股权视同自取得时即采用权益法核算进行调整；处置后的剩余股权不能对被投资单位实施共同控制或施加重大影响的，改按金融工具确认和计量准则的有关规定进行会计处理，其在丧失控制之日的公允价值与账面价值之间的差额计入当期损益。对于本公司取得对被投资单位的控制之前，因采用权益法核算或金融工具确认和计量准则核算而确认的其他综合收益，在丧失对被投资单位控制时采用与被投资单位直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理，因采用权益法核算而确认的被投资单位净资产中除净损益、其他综合收益和利润分配以外的其他所有者权益变动在丧失对被投资单位控制时结转入当期损益。其中，处置后的剩余股权采用权益法核算的，其他综合收益和其他所有者权益按比例结转；处置后的剩余股权改按金融工具确认和计量准则进行会计处理的，其他综合收益和其他所有者权益全部结转。

本公司因处置部分股权投资丧失了对被投资单位的共同控制或重大影响的，处置后的剩

余股权改按金融工具确认和计量准则核算，其在丧失共同控制或重大影响之日的公允价值与账面价值之间的差额计入当期损益。原股权投资因采用权益法核算而确认的其他综合收益，在终止采用权益法核算时采用与被投资单位直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理，因被投资方除净损益、其他综合收益和利润分配以外的其他所有者权益变动而确认的所有者权益，在终止采用权益法时全部转入当期投资收益。

本公司通过多次交易分步处置对子公司股权投资直至丧失控制权，如果上述交易属于一揽子交易的，将各项交易作为一项处置子公司股权投资并丧失控制权的交易进行会计处理，在丧失控制权之前每一次处置价款与所处置的股权对应的长期股权投资账面价值之间的差额，先确认为其他综合收益，到丧失控制权时再一并转入丧失控制权的当期损益。

（十二）投资性房地产

1、投资性房地产的种类

投资性房地产是指为赚取租金或资本增值，或两者兼有而持有的房地产，包括已出租的土地使用权、持有并准备增值后转让的土地使用权、已出租的建筑物。

2、投资性房地产的计量模式

公司对现有投资性房地产采用成本模式计量。对按照成本模式计量的投资性房地产一出租用建筑物采用与本公司固定资产相同的折旧政策，出租用土地使用权按与无形资产相同的摊销政策执行。

（十三）固定资产的计价和折旧方法

1、固定资产确认条件

固定资产是指为生产商品、提供劳务、出租或经营管理而持有的，使用寿命超过一个会计年度的有形资产。固定资产在同时满足下列条件时予以确认：

- （1）与该固定资产有关的经济利益很可能流入企业；
- （2）该固定资产的成本能够可靠地计量。

2、固定资产的分类

固定资产分类为：房屋及建筑物、机器设备、运输设备、办公设备及其他。

3、固定资产的初始计量

固定资产通常按照实际成本作为初始计量。

（1）外购固定资产的成本，以购买价款、相关税费、使固定资产达到预定可使用状态前所发生的可归属于该项资产的运输费、装卸费、安装费和专业人员服务费等确定。

（2）购买固定资产的价款超过正常信用条件延期支付，实质上具有融资性质的，固定资产的成本以购买价款的现值为基础确定。

（3）自行建造固定资产的成本，由建造该项资产达到预定可使用状态前所发生的必要支出构成。

（4）债务重组取得债务人用以抵债的固定资产，以该固定资产的公允价值为基础确定

其入账价值，并将重组债务的账面价值与该用以抵债的固定资产公允价值之间的差额，计入当期损益。

(5) 在非货币性资产交换具备商业实质和换入资产或换出资产的公允价值能够可靠计量的前提下，换入的固定资产以换出资产的公允价值为基础确定其入账价值，除非有确凿证据表明换入资产的公允价值更加可靠；不满足上述前提的非货币性资产交换，以换出资产的账面价值和应支付的相关税费作为换入固定资产的成本，不确认损益。

(6) 固定资产的弃置费用按照现值计算确定入账金额。

(7) 以同一控制下的企业吸收合并方式取得的固定资产按被合并方的账面价值确定其入账价值；以非同一控制下的企业吸收合并方式取得的固定资产按公允价值确定其入账价值。

(8) 融资租入的固定资产，按租赁开始日租赁资产公允价值与最低租赁付款额现值两者中较低者作为入账价值。

4、固定资产后续支出

固定资产后续支出在同时符合：(1) 与该支出有关的经济利益很可能流入企业；(2) 该后续支出的成本能可靠地计量，计入固定资产成本，如有替换部分，应扣除其账面价值，不符合上述条件的固定资产后续支出，在发生时计入当期损益。

以经营租赁方式租入固定资产发生的改良支出，予以资本化，作为长期待摊费用，在合理的期间内摊销。

5、固定资产折旧方法

本公司固定资产从其达到预定可使用状态的次月起，采用平均年限法计提折旧。各类固定资产的预计残值率、折旧年限和年折旧率如下：

(1) 平均年限法

类别	估计残值率	折旧年限	年折旧率
房屋建筑物	5%	20年	4.75%
机器设备	5%	10年	9.5%
运输工具	5%	5年	19%
电子设备及其他	5%	5年	19%

已计提减值准备的固定资产在计提折旧时，按照该项固定资产的账面价值，以及尚可使用年限重新计算确定折旧率和折旧额。

闲置固定资产：当固定资产不能为本公司生产商品、提供劳务、出租或经营管理服务时，本公司将列入闲置固定资产管理，闲置固定资产按照在用固定资产计提折旧。

6、固定资产减值准备

资产负债表日，对存在减值迹象的固定资产进行减值测试，减值测试结果表明可收回

金额低于其账面价值的，按其差额计提减值准备并计入当期损益。可收回金额按资产的公允价值减去处置费用后的净额与资产未来现金流量的现值之间的较高者确定。资产减值准备按单项资产为基础计算并确认，如果难以对单项资产的可收回金额进行估计的，以该资产所属的资产组为基础确定资产组的可收回金额。资产组是企业可以认定的最小资产组合，其产生的现金流入应当基本上独立于其他资产或资产组。资产减值损失一经确认，在以后会计期间不得转回。

（十四）在建工程

1、在建工程类别

在建工程以立项项目分类核算。

2、在建工程的计量

在建工程以实际成本计价，按照实际发生的支出确定其工程成本。工程达到预定可使用状态前因进行试运转所发生的净支出，计入工程成本。工程达到预定可使用状态前所取得的试运转过程中形成的、能够对外销售的产品，其发生的成本，计入在建工程成本，销售或结转为产成品时，按实际销售收入或按预计售价冲减工程成本。在建工程发生的借款费用，符合借款费用资本化条件的，在所购建的固定资产达到预计可使用状态前，计入在建工程成本。

3、在建工程结转为固定资产的时点

在建工程项目按建造该项资产达到预定可使用状态前所发生的全部支出，作为固定资产的入账价值。所建造的固定资产已达到预定可使用状态，但尚未办理竣工决算的，自达到预定可使用状态之日起，根据工程预算、造价或者工程实际成本等，按估计的价值转入固定资产，并按本公司固定资产折旧政策计提固定资产折旧，待办理竣工决算后，再按实际成本调整原来的暂估价值，但不调整原已计提的折旧额。

4、在建工程减值准备

在建工程于资产负债表日存在减值迹象的，进行减值测试。减值测试结果表明资产的可收回金额低于其账面价值的，按其差额计提减值准备并计入减值损失。可收回金额为资产的公允价值减去处置费用后的净额与资产预计未来现金流量的现值两者之间的较高者。资产减值准备按单项资产为基础计算并确认，如果难以对单项资产的可收回金额进行估计的，以该资产所属的资产组确定资产组的可收回金额。资产组是能够独立产生现金流入的最小资产组合。

在建工程减值准备一经计提，不得转回。

（十五）借款费用

1、借款费用资本化的确认原则

本公司发生的借款费用，可直接归属于符合资本化条件的资产的购建或者生产的，予以资本化，计入相关资产成本；其他借款费用，在发生时根据其发生额确认为费用，计入

当期损益。符合资本化条件的资产，是指需要经过相当长时间的购建才能达到预定可使用状态的固定资产、投资性房地产等资产。

借款费用同时满足下列条件时开始资本化：

(1) 资产支出已经发生，资产支出包括为购建或者生产符合资本化条件的资产而以支付现金、转移非现金资产或者承担带息债务形式发生的支出；

(2) 借款费用已经发生；

(3) 为使资产达到预定可使用或者可销售状态所必要的购建或者生产活动已经开始。

符合资本化条件的资产在购建或者生产过程中发生非正常中断、且中断时间连续超过3个月的，暂停借款费用的资本化。

2、借款费用资本化期间

为购建或者生产符合资本化条件的资产发生的借款费用，满足上述资本化条件的，在该资产达到预定可使用或者可销售状态前所发生的，计入该资产的成本，在达到预定可使用或者可销售状态后所发生的，于发生当期直接计入财务费用。

3、借款费用资本化金额的确定

专门借款的利息费用（扣除尚未动用的借款资金存入银行取得的利息收入或进行暂时性投资取得的投资收益）及其辅助费用在所购建或生产的符合资本化条件的资产达到预定可使用或可销售状态前予以资本化。

为购建或者生产符合资本化条件的资产而占用一般借款的，根据累计资产支出超过专门借款部分的资产支出加权平均数乘以所占用一般借款的资本化率，计算确定一般借款予以资本化的利息金额。资本化率根据一般借款加权平均利率计算确定。

（十六）无形资产

1、无形资产的确认条件

无形资产，是指本公司拥有或者控制的没有实物形态的可辨认非货币性资产。无形资产同时满足下列条件的，才能予以确认：

(1) 与该无形资产有关的经济利益很可能流入企业；

(2) 该无形资产的成本能够可靠地计量。

2、无形资产的计价方法

无形资产应当按照成本进行初始计量。

购买无形资产的价款超过正常信用条件延期支付，实质上具有融资性质的，无形资产的成本以购买价款的现值为基础确定。

债务重组取得债务人用以抵债的无形资产，以该无形资产的公允价值为基础确定其入账价值，并将重组债务的账面价值与该用以抵债的无形资产公允价值之间的差额，计入当期损益；在非货币性资产交换具备商业实质和换入资产或换出资产的公允价值能够可靠计量的前提下，非货币性资产交换换入的无形资产通常以换出资产的公允价值为基础确定其

入账价值，除非有确凿证据表明换入资产的公允价值更加可靠；不满足上述前提的非货币性资产交换，以换出资产的账面价值和应支付的相关税费作为换入无形资产的成本，不确认损益。

以同一控制下的企业吸收合并方式取得的无形资产按被合并方的账面价值确定其入账价值；以非同一控制下的企业吸收合并方式取得的无形资产按公允价值确定其入账价值。

3、无形资产使用寿命及摊销

本公司于取得无形资产时分析判断其使用寿命。无形资产的使用寿命为有限的，估计该使用寿命的年限或者构成使用寿命的产量等类似计量单位数量；无法预见无形资产为企业带来经济利益期限的，视为使用寿命不确定的无形资产。

使用寿命有限的无形资产，其应摊销金额在使用寿命内系统合理的摊销（采用直线法摊销），使用寿命不确定的无形资产不予摊销。

资产负债表日，对使用寿命有限的无形资产的使用寿命和摊销方法进行复核，使用寿命和摊销方法与前期估计不同时，改变摊销期限和摊销方法。对使用寿命不确定的无形资产的使用寿命进行复核，如果有证据表明无形资产的使用寿命是有限的，则按使用寿命有限的无形资产进行摊销。

4、研究开发费用核算方法

企业内部研究开发项目的支出，区分为研究阶段支出与开发阶段支出。

研究阶段支出是指本公司为获取并理解新的科学或技术知识而进行的独创性的、探索性的有计划调查所发生的支出，是为进一步开发活动进行资料及相关方面的准备，已进行的研究活动将来是否会转入开发、开发后是否会形成无形资产等均具有较大的不确定性。

开发阶段支出是指在进行商业性生产或使用前，将研究成果或其他知识应用于某项计划或设计，以生产出新的或具有实质性改进的材料、装置、产品等所发生的支出。相对于研究阶段而言，开发阶段是已完成研究阶段的工作，在很大程度上具备了形成一项新产品或新技术的基本条件。

研究阶段支出，于发生时计入当期损益；开发阶段支出，同时满足下列条件时确认为无形资产：

- （1）完成该无形资产以使其能够使用或出售在技术上具有可行性；
- （2）具有完成该无形资产并使用或出售的意图；
- （3）无形资产产生经济利益的方式，包括能够证明运用该无形资产生产的产品存在市场或无形资产自身存在市场，无形资产将在内部使用的，能够证明其有用性；
- （4）有足够的技术、财务资源和其他资源支持，以完成该无形资产的开发，并有能力使用或出售该无形资产；
- （5）归属于该无形资产开发阶段的支出能够可靠地计量。

5、无形资产减值准备

对使用寿命不确定的无形资产，于每个会计期间一定进行减值测试。

对使用寿命有限的无形资产，于资产负债表日存在减值迹象的，进行减值测试。减值测试结果表明其可收回金额低于其账面价值的，将无形资产的账面价值减记至可收回金额，减记的金额确认为无形资产减值损失，计入当期损益，同时计提相应的无形资产减值准备。可收回金额为资产的公允价值减去处置费用后的净额与资产预计未来现金流量的现值两者之间的较高者。资产减值准备按单项资产为基础计算并确认，如果难以对单项资产的可收回金额进行估计，以该资产所属的资产组确定资产组的可收回金额。资产组是能够独立产生现金流入的最小资产组合。

无形资产减值损失确认后，减值资产的摊销费用在未来期间作相应调整，以使该资产在剩余使用寿命内，系统地分摊调整后的资产账面价值。无形资产减值损失一经确认，在以后会计期间不予转回。

（十七）长期减值准备

对于固定资产、在建工程、使用寿命有限的无形资产、以成本模式计量的投资性房地产及对子公司、合营企业、联营企业的长期股权投资等非流动非金融资产，本公司于资产负债表日判断是否存在减值迹象。如存在减值迹象的，则估计其可收回金额，进行减值测试。商誉、使用寿命不确定的无形资产和尚未达到可使用状态的无形资产，无论是否存在减值迹象，每年均进行减值测试。

减值测试结果表明资产的可收回金额低于其账面价值的，按其差额计提减值准备并计入减值损失。可收回金额为资产的公允价值减去处置费用后的净额与资产预计未来现金流量的现值两者之间的较高者。资产的公允价值根据公平交易中销售协议价格确定；不存在销售协议但存在资产活跃市场的，公允价值按照该资产的买方出价确定；不存在销售协议和资产活跃市场的，则以可获取的最佳信息为基础估计资产的公允价值。处置费用包括与资产处置有关的法律费用、相关税费、搬运费以及为使资产达到可销售状态所发生的直接费用。资产预计未来现金流量的现值，按照资产在持续使用过程中和最终处置时所产生的预计未来现金流量，选择恰当的折现率对其进行折现后的金额加以确定。资产减值准备按单项资产为基础计算并确认，如果难以对单项资产的可收回金额进行估计的，以该资产所属的资产组确定资产组的可收回金额。资产组是能够独立产生现金流入的最小资产组合。

在财务报表中单独列示的商誉，在进行减值测试时，将商誉的账面价值分摊至预期从企业合并的协同效应中受益的资产组或资产组组合。测试结果表明包含分摊的商誉的资产组或资产组组合的可收回金额低于其账面价值的，确认相应的减值损失。减值损失金额先抵减分摊至该资产组或资产组组合的商誉的账面价值，再根据资产组或资产组组合中除商誉以外的其他各项资产的账面价值所占比重，按比例抵减其他各项资产的账面价值。

上述资产减值损失一经确认，以后期间不予转回价值得以恢复的部分。

（十八）长期待摊费用

本公司长期待摊费用是指已经发生但应由本期和以后各期负担的分摊期限在1年以上的各项费用。长期待摊费用按实际发生额核算，在项目受益期内平均摊销。

（十九）职工薪酬

本公司职工薪酬主要包括短期职工薪酬、离职后福利、辞退福利和其他长期职工薪酬。其中：

短期薪酬主要包括工资、奖金、津贴和补贴、职工福利费、医疗保险费、生育保险费、工伤保险费、住房公积金、工会经费和职工教育经费、非货币性福利等。本公司在职工为本公司提供服务的会计期间将实际发生的短期职工薪酬确认为负债，并计入当期损益或相关资产成本。其中非货币性福利按公允价值计量。

离职后福利主要包括设定提存计划。设定提存计划主要包括基本养老保险、失业保险，相应的应缴存金额于发生时计入相关资产成本或当期损益。

在职工劳动合同到期之前解除与职工的劳动关系，或为鼓励职工自愿接受裁减而提出给予补偿的建议，在本公司不能单方面撤回因解除劳动关系计划或裁减建议所提供的辞退福利时，和本公司确认与涉及支付辞退福利的重组相关的成本两者孰早日，确认辞退福利产生的职工薪酬负债，并计入当期损益。但辞退福利预期在年度报告期结束后十二个月不能完全支付的，按照其他长期职工薪酬处理。

职工内部退休计划采用上述辞退福利相同的原则处理。本公司将自职工停止提供服务日至正常退休日的期间拟支付的内退人员工资和缴纳的社会保险费等，在符合预计负债确认条件时，计入当期损益（辞退福利）。

本公司向职工提供的其他长期职工福利，符合设定提存计划的，按照设定提存计划进行会计处理，除此之外按照设定收益计划进行会计处理。

（二十）预计负债确认原则

1、预计负债的确认原则

与或有事项相关的义务同时符合以下条件，将其确认为预计负债：

- （1）该义务是公司承担的现时义务；
- （2）履行该义务很可能导致经济利益流出企业；
- （3）该义务的金额能够可靠地计量；

预计负债应当按照履行相关现时义务所需支出的最佳估计数进行初始计量。最佳估计数的确定应当分别以下两种情况处理：

2、预计负债最佳估计数的确认方法

如果所需支出存在一个金额范围，且该范围内各种结果发生的可能性相同，则最佳估计数按该范围的上、下限金额的平均数确定；如果所需支出不存在一个连续范围，或者虽然存在一个连续范围但该范围内各种结果发生的可能性不相同，则按如下方法确定最佳估计数：

(1) 或有事项涉及单个项目时，按最可能发生的金额确定；

(2) 或有事项涉及多个项目的，按照各种可能结果及相关概率计算确定。

本公司清偿预计负债所需支出全部或部分预期由第三方补偿的，补偿金额只有在基本确定能够收到时才能作为资产单独确认。确认的补偿金额不应超过预计负债的账面价值。

(二十一) 收入确认原则

1、销售商品

本公司已将商品所有权上的主要风险和报酬转移给购买方；既没有保留通常与所有权相联系的继续管理权，也没有对已售出的商品实施有效控制；收入的金额能够可靠地计量；相关的经济利益很可能流入企业；相关的已发生或将发生的成本能够可靠地计量时，确认营业收入实现。

其中国内收入确认具体方法：本公司根据已签订的销售订单或销售合同进行销售准备，在接到客户发货通知后仓库部门按客户要求发货，财务部门根据仓库出库单、销售订单（销售合同）和经客户签收确认的送货通知单确认收入。国外收入确认具体方法：国外销售全部采用离岸价（FOB）结算，在办理完毕报关和商检手续时确认收入。

2、提供劳务

在资产负债表日提供劳务交易的结果能够可靠估计的，采用完工百分比法确认提供劳务收入。按照提供劳务收入总额乘以完工进度扣除以前会计期间累计已确认提供劳务收入后的金额，确认当期提供劳务收入。

在资产负债表日提供劳务交易结果不能够可靠估计的，分别下列情况处理：

(1) 已经发生的劳务成本预计能够得到补偿的，按照已收或预计能够收回的金额确认已提供劳务收入，并结转已经发生的劳务成本；

(2) 已经发生的劳务成本预计部分能够得到补偿的，按照能够得到补偿的劳务成本金额确认提供劳务收入，并结转已经发生的劳务成本；

(3) 已经发生的劳务成本预计全部不能得到补偿的，应将已经发生的劳务成本计入当期损益，不确认提供劳务收入。

3、让渡资产使用权

与交易相关的经济利益很可能流入企业，收入的金额能够可靠地计量时，分别下列情况确定让渡资产使用权收入金额：

(1) 利息收入金额，按照他人使用本企业货币资金的时间和实际利率计算确定。

(2) 使用费收入金额，按照有关合同或协议约定的收费时间和方法计算确定。

4、建造合同

(1) 当建造合同的结果可以可靠地估计时，与其相关的合同收入和合同费用在资产负债表日按完工百分比法予以确认。完工百分比法，是指根据合同完工进度确认合同收入和合同费用的方法。合同完工程度按照累计实际发生的合同费用占合同预计总成本的比例

确定。

固定造价合同的结果能够可靠估计，是指同时满足下列条件：

- ①合同总收入能够可靠地计量；
- ②与合同相关的经济利益很可能流入企业；
- ③实际发生的合同成本能够清楚地区分和可靠地计量；
- ④合同完工进度和为完成合同尚需发生的成本能够可靠地确定。

成本加成合同的结果能够可靠估计，是指同时满足下列条件：

- ①与合同相关的经济利益很可能流入企业；
- ②实际发生的合同成本能够清楚地区分和可靠地计量。

在资产负债表日，按照合同总收入乘以完工进度扣除以前会计期间累计已确认收入后的金额，确认为当期合同收入；同时，按照合同预计总成本乘以完工进度扣除以前会计期间累计已确认费用后的金额，确认为当期合同费用。因合同工程变更而产生的收入、索赔及奖励在与客户达成协议时记入合同收入。

(2) 建造合同的结果不能可靠估计的，分别下列情况处理：

①合同成本能够收回的，合同收入根据能够收回的实际合同成本予以确认，合同成本在其发生的当期确认为合同费用；

②合同成本不可能收回的，在发生时立即确认为合同费用，不确认合同收入。

(3) 如果合同总成本很可能超过合同总收入，则预期损失立即确认为费用。

(二十二) 政府补助

政府补助是指本公司从政府无偿取得货币性资产和非货币性资产，不包括政府作为所有者投入的资本。政府补助分为与资产相关的政府补助和与收益相关的政府补助。本公司将所取得的用于购建或以其他方式形成长期资产的政府补助界定为与资产相关的政府补助；其余政府补助界定为与收益相关的政府补助。若政府文件未明确规定补助对象，则采用以下方式将补助款划分为与收益相关的政府补助和与资产相关的政府补助：(1) 政府文件明确了补助所针对的特定项目的，根据该特定项目的预算中将形成资产的支出金额和计入费用的支出金额的相对比例进行划分，必要时根据实际使用情况进行变更；(2) 政府文件中对用途仅作一般性表述，没有指明特定项目的，作为与收益相关的政府补助；(3) 对于某些难以区分是与资产相关还是与收益相关的综合性项目政府补助，将其整体归类为与收益相关的政府补助。

政府补助为货币性资产的，按照收到或应收的金额计量。政府补助为非货币性资产的，按照公允价值计量；公允价值不能够可靠取得的，按照名义金额计量。按照名义金额计量的政府补助，直接计入当期损益。

本公司对于政府补助在实际收到时，按照实收金额予以确认和计量。

与资产相关的政府补助，确认为递延收益，并在相关资产的使用寿命内平均分配计入

当期损益。与收益相关的政府补助，用于补偿以后期间的相关费用和损失的，确认为递延收益，并在确认相关费用的期间计入当期损益；用于补偿已经发生的相关费用和损失的，直接计入当期损益；难以区分是与资产相关还是与收益相关的综合性项目政府补助，视情况不同计入当期损益，或者在项目期内分期确认为当期收益。

已确认的政府补助需要返还时，存在相关递延收益余额的，冲减相关递延收益账面余额，超出部分计入当期损益；不存在相关递延收益的，直接计入当期损益。

与公司日常经营活动相关的政府补助，按照经济业务实质，计入其他收益或冲减相关成本费用。与公司日常活动无关的政府补助，计入营业外收支。

（二十三）所得税的会计处理方法

本公司采用资产负债表债务法进行所得税核算。

1、本公司按照税法规定计算确定当期应纳税所得额，将应纳税所得额与适用的所得税税率计算的结果确认为当期应交所得税；以资产负债表日资产、负债的账面价值与其计税基础不同产生的差异作为暂时性差异，乘以预期收回该资产或清偿该负债期间的使用税率计量资产负债表日应予确认的递延所得税资产和递延所得税负债的余额，并与期初相应余额比较，确认为当期递延所得税。将当期所得税和递延所得税之和确认为利润表中的所得税费用，但不包括直接计入所有者权益的交易或事项的所得税影响。

2、本公司在每一资产负债表日对递延所得税资产的账面价值进行复核，如果未来期间很可能无法获得足够的应纳税所得额用以抵扣递延所得税资产的利益，减记递延所得税资产的账面价值；在很可能获得足够的应纳税所得额时，减记的金额予以转回。

（二十四）利润分配

本公司实现的净利润按下列顺序分配：

- 1、弥补以前年度亏损；
- 2、提取法定盈余公积金 10%；
- 3、根据股东大会决议提取任意盈余公积；
- 4、支付普通股股利。

（二十五）会计政策变更、会计估计变更及其影响

2018 年财政部发布了《财政部关于修订印发 2018 年度一般企业财务报表格式的通知》（财会〔2018〕15 号），对资产负债表和利润表修订和新增了“应收票据及应收账款”、“其他应收款”、“持有待售资产”、“固定资产”、“在建工程”、“应付票据及应付账款”、“其他应付款”、“持有待售负债”、“研发费用”、“其中：利息费用”、“利息收入”、“资产处置收益”和“其他收益”、“营业外收入”、“营业外支出”、“（一）持续经营净利润”和“（二）终止经营净利润”等行项目作了明确说明。本公司按照财政部的要求，此项会计政策变更采用追溯调整法。

2017 年度财务报表受重要影响的报表项目和金额如下：

原列报报表项目及金额		新列报报表项目及金额	
应收票据	20,000.00	应收票据及应收账款	189,280,429.07
应收账款	189,260,429.07		
应收利息		其他应收款	6,148,887.74
应收股利			
其他应收款	6,148,887.74	固定资产	179,020,937.76
固定资产	179,020,937.76		
固定资产清理		在建工程	4,430,984.40
在建工程	4,430,984.40		
工程物资		应付票据及应付账款	148,886,717.68
应付票据	32,598,085.32		
应付账款	116,288,632.36	其他应付款	23,384,247.06
应付利息	139,879.81		
应付股利		管理费用	31,624,979.64
其他应付款	23,244,367.25		
管理费用	46,550,858.20	研发费用	14,925,878.56

五、税项

本公司及其子公司应纳税项及其他列示如下：

1、流转税及其他

税项	计税依据	税率
增值税	增值额	16%
城市维护建设税	流转税	5%
教育费附加	流转税	3%
地方教育费附加	流转税	2%

注：本公司发生增值税应税销售行为或者进口货物，原适用 17%税率。根据《财政部、国家税务总局关于调整增值税税率的通知》(财税[2018]32 号)规定，自 2018 年 5 月 1 日起，适用税率调整为 16%。

2、企业所得税

序号	公司名称	2018 年税率
1	本公司	15%
2	浙江永裕高耐竹科技有限公司	25%
3	安吉诚裕竹业有限公司	25%
4	永裕（美国）有限公司	
5	YKG LIMITED LIABILITY COMPANY	

根据浙江省科学技术厅、浙江省财政厅、浙江省国家税务局、浙江省地方税务局文件，认定本公司为高新技术企业，于2016年11月21日取得高新技术企业证书，认定有效期为3年，该期间企业所得税税率为15%。

3、个人所得税

员工个人所得税由本公司代扣代缴。

六、合并财务报表项目注释

1. 货币资金

种类	年末余额			
	币种	原币金额	折合率	人民币金额
现金	人民币	97,253.79	1	97,253.79
银行存款	人民币	18,252,814.43	1	18,252,814.43
	美元	4,477,792.06	6.8632	30,731,982.47
	欧元	0.05	7.80	0.39
小计				48,984,797.29
其他货币资金*	人民币	29,071,694.21		29,071,694.21
合计				78,153,745.29

*其他货币资金主要为应付票据的保证金，上述保证金其中含有受限使用三个月以上资金为人民币16,110,479.97元。

种类	年初余额			
	币种	原币金额	折合率	人民币金额
现金	人民币	33,802.16	1	43,802.16
银行存款	人民币	2,106,312.41	1	2,106,312.41
	美元	3,386,634.81	6.5342	22,128,949.17
小计				24,235,261.58
其他货币资金*	人民币	26,397,010.59		26,397,010.59
合计				50,676,074.33

*其他货币资金主要为应付票据的保证金，上述保证金其中含有受限使用三个月以上资金为人民币9,061,362.7元。

2. 应收票据

1) 应收票据的分类

种类	2018年12月31日	2017年12月31日
----	-------------	-------------

银行承兑汇票	100,000.00	20,000.00
商业承兑汇票	1,123,878.07	
合计	1,223,878.07	20,000.00

- 2) 本报告期内无应收票据质押情况。
- 3) 本报告期内无因出票人无力履约而将票据转为应收账款的票据情况。
- 4) 期末公司已背书或贴现且在资产负债表日尚未到期的应收票据。

种类	2018年12月31日 终止确认金额	2017年12月31日 终止确认金额
银行承兑汇票		143,000.00
合计		143,000.00

- 5) 期末无已贴现或质押的商业承兑票据情况。
- 6) 期末应收票据中无持本公司5%以上（含5%）表决权股份的股东单位欠款。

3. 应收账款

1) 类别明细情况

种类	年末余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例	金额	计提比例	
单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款	3,093,810.26	1.16%	3,093,810.26	100.00%	
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收款项	242,670,054.54	91.04%	20,272,202.89	8.35%	222,397,851.65
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收款项	20,778,077.27	7.80%	20,505,970.76	98.69%	272,106.51
合计	266,541,942.07	100.00%	43,871,983.91	16.46%	222,669,958.16

续

种类	年初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例	金额	计提比例	
单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款					
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收款项	211,006,268.14	100.00%	21,745,839.07	10.31%	189,260,429.07
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收款项					
合计	211,006,268.14	100.00%	21,745,839.07	10.31%	189,260,429.07

①年末单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款

单位名称	与本公司关系	2018年12月31日金额	账龄	占应收账款余额的比例
福建省庄禾竹业有限公司	非关联关系	3,093,810.26	5年以上	1.16%
合计		3,093,810.26		1.16%

②组合中，按账龄分析法计提坏账准备的应收账款

账龄	年末余额			年初余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例	账面余额	坏账准备	计提比例
0-6个月	198,693,190.50	1,986,931.90	1.00%	147,292,949.05	1,472,929.49	1.00%
6-12个月	3,278,298.92	163,914.95	5.00%	10,086,597.59	504,329.88	5.00%
1至2年	12,447,297.61	2,489,459.52	20.00%	31,852,471.59	6,370,494.32	20.00%
2至3年	24,759,314.78	12,379,657.40	50.00%	14,813,534.87	7,406,767.44	50.00%
3至4年	472,961.02	378,368.82	80.00%	2,275,574.61	1,820,459.69	80.00%
4至5年	725,607.04	580,485.63	80.00%	2,571,410.90	2,057,128.72	80.00%
5年以上	2,293,384.67	2,293,384.67	100.00%	2,113,729.53	2,113,729.53	100.00%
合计	242,670,054.54	20,272,202.89	8.35%	211,006,268.14	21,745,839.07	10.31%

注：确定该组合依据的说明

已单独计提减值准备的应收账款除外，公司根据以前年度与之相同或相类似的、按账龄段划分的具有类似信用风险特征的应收账款组合的实际损失率为基础，结合现时情况分析法确定坏账准备计提的比例。

③组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的应收账款

无

④组合中，采用其他方法计提坏账准备的应收账款

无

⑤单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款

单位名称	与本公司关系	2018年12月31日金额	坏账准备	计提比例(%)	计提理由
SUNWAY	非关联关系	1,701,734.46	1,701,734.46	100.00	预计无法收回
BAMBOO HARDWOODS	非关联关系	279,329.71	279,329.71	100.00	预计无法收回
J. SONIC (IMPORTADORA PRIMEX)	非关联关系	2,867,757.49	2,867,757.49	100.00	预计无法收回

单位名称	与本公司关系	2018年12月31日金额	坏账准备	计提比例(%)	计提理由
BEIJING CENTURY RESOURCE	非关联关系	249,801.91	249,801.91	100.00	预计无法收回
MERRAX GMBH	非关联关系	270,147.63	270,147.63	100.00	预计无法收回
PREMIUM FLOORS	非关联关系	1,160,875.60	1,160,875.60	100.00	预计无法收回
METROPOLITAN HARDWOOD	非关联关系	310,449.22	310,449.22	100.00	预计无法收回
BARCALOUNGER	非关联关系	741,242.74	741,242.74	100.00	预计无法收回
Permaisuri Co,. Ltd	非关联关系	231,884.07	231,884.07	100.00	，预计无法收回
AC Pacific Corporation	非关联关系	885,594.29	885,594.29	100.00	预计无法收回
U2 LIVING INTERNATIONAL COMPANY (LEISUREFURN)	非关联关系	239,314.44	239,314.44	100.00	预计无法收回
安吉时泰进出口贸易有限公司	非关联关系	1,753,086.61	1,753,086.61	100.00	预计无法收回
上海亿地实业投资有限公司	非关联关系	500,000.00	500,000.00	100.00	预计无法收回
深圳市中装广告有限公司	非关联关系	472,965.15	472,965.15	100.00	预计无法收回
济南市西客站片区工程建设指挥部	非关联关系	971,657.60	971,657.60	100.00	预计无法收回
安吉合裕窗饰制品厂	非关联关系	514,507.11	514,507.11	100.00	预计无法收回
VIRTU USA INC	非关联关系	2,721,065.12	2,448,958.61	90.00	正在申请破产
其他	非关联关系	4,906,664.12	4,906,664.12	100.00	预计无法收回
合计		20,778,077.27	20,505,970.76		

2) 本期计提、转回或收回的坏账准备情况

本期计提坏账准备金额为 22,126,144.84 元，本期转回或收回的坏账准备金额 0.00 元。

3) 本期无实际核销的应收账款情况

4) 按欠款方归集的年末余额前五名的应收账款情况

单位名称	年末余额	计提的坏账准备	占应收账款余额的比例
SHAW INDUSTRIES	116,475,867.73	1,164,758.68	43.70%
HOME DEPOT USA INC	21,687,602.47	216,876.02	8.14%
长兴经纬竹制品有限公司	20,439,445.66	4,087,889.13	7.67%

单位名称	年末余额	计提的坏账准备	占应收账款余额的比例
Lumber Liquidators	8,154,852.66	81,548.53	3.06%
FLOOR DECOR	7,988,874.33	79,888.74	3.00%
合计	174,746,642.85	5,630,961.10	65.57%

4. 预付款项

1) 预付款项账龄分析列示如下：

账龄	年末余额		年初余额	
	金额	比例	金额	比例
1 年以内	21,001,107.53	83.60%	16,270,262.13	81.90%
1 至 2 年	3,565,603.72	14.19%	2,166,386.54	10.91%
2 至 3 年	340,423.54	1.36%	426,632.00	2.15%
3 年以上	214,009.00	0.85%	1,000,439.10	5.04%
合计	25,121,143.79	100.00%	19,863,719.77	100.00%

2) 预付款项金额前 5 名情况

单位名称	与本公司关系	年末余额	账龄	占预付款项余额的比例	未结算原因
浙江恒裕竹制品有限公司	非关联关系	3,773,104.00	1 年以内	15.02%	尚未到结算期
无锡市博宇塑机有限公司	非关联关系	3,520,189.73	1 年以内	14.01%	尚未到结算期
上海双元国际贸易有限公司	非关联关系	1,829,793.09	1 年以内	7.28%	尚未到结算期
青岛三益塑料机械有限公司	非关联关系	1,760,000.00	1 年以内	7.01%	尚未到结算期
金田豪迈（上海）贸易有限公司	非关联关系	1,354,000.00	1 年以内	5.39%	尚未到结算期
合计		12,237,086.82		48.71%	

5. 其他应收款

项目	2018 年 12 月 31 日	2017 年 12 月 31 日
应收利息		
应收股利		
其他应收款	14,776,331.57	6,148,887.74
合计	14,776,331.57	6,148,887.74

1) 其他应收款类别明细情况

种类	年末余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例	金额	计提比例	
单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款					
按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款	17,376,559.75	100.00%	2,600,228.18	14.96%	14,776,331.57
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款					
合计	17,376,559.75	100.00%	2,600,228.18	14.96%	14,776,331.57

续

种类	年初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例	金额	计提比例	
单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款					
按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款	9,467,031.47	100%	3,318,143.73	35.05%	6,148,887.74
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款					
合计	9,467,031.47	100.00%	3,318,143.73	35.05%	6,148,887.74

①年末单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款

无

②组合中，按账龄分析法计提坏账准备的其他应收款

账龄	年末余额			年初余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例	账面余额	坏账准备	计提比例
0-6 个月	14,383,540.87	143,835.40	1.00%	3,712,379.59	37,123.80	1.00%
6-12 个月	352,126.94	17,606.35	5.00%	70,424.53	3,521.23	5.00%
1 至 2 年	99,350.09	19,870.02	20.00%	2,247,732.55	449,546.51	20.00%
2 至 3 年	43,288.70	21,644.35	50.00%	1,034,788.00	517,394.00	50.00%
3 至 4 年	504,905.48	403,924.39	80.00%	359,386.13	287,508.90	80.00%
4 至 5 年				96,356.89	77,085.51	80.00%
5 年以上	1,993,347.67	1,993,347.67	100.00%	1,945,963.78	1,945,963.78	100.00%
合计	17,376,559.75	2,600,228.18	14.96%	9,467,031.47	3,318,143.73	35.05%

注：确定该组合依据的说明

已单独计提减值准备的其他应收款除外，公司根据以前年度与之相同或相类似的、按账龄段划分的具有类似信用风险特征的其他应收款组合的实际损失率为基础，结合现时情况分析法确定坏账准备计提的比例。

③组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的其他应收款

无

④组合中，采用其他方法计提坏账准备的其他应收款

无

⑤单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款

无

2) 本期计提、转回或收回的坏账准备情况

本期计提坏账准备金额为 0.00 元，本期转回的坏账准备金额 717,915.55 元。

3) 本期无实际核销的其他应收款情况

4) 按欠款方归集的年末余额前五名的其他应收款情况

单位名称	与本公司关系	年末余额	账龄	占其他应收款余额的比例	计提的坏账准备	性质
出口退税	非关联关系	6,681,023.10	0-6 个月	38.45%	66,810.23	出口退税款
朱亚飞	非关联关系	4,647,054.00	0-6 个月	26.74%	46,470.54	往来款
楼建华	关联关系	1,650,000.00	0-6 个月	9.50%	16,500.00	股权转让款
蔡卫	非关联关系	418,709.00	5 年以上	2.41%	418,709.00	往来款
中共安吉县委老干部局	非关联关系	365,000.00	5 年以上	2.10%	365,000.00	往来款
合计		13,761,786.10		79.20%	913,489.77	

6. 存货

项目	年末余额			年初余额		
	金额	跌价准备	账面价值	金额	跌价准备	账面价值
原材料	43,721,781.47	3,549,398.30	40,172,383.17	68,761,795.74		68,761,795.74
产成品	39,569,712.37	3,407,879.13	36,161,833.24	46,680,213.80		46,680,213.80
在产品	12,877,829.65		12,877,829.65	31,991,094.18		31,991,094.18
委托加工物资	529,672.70		529,672.70	1,552,176.14		1,552,176.14
周转材料	218,801.58		218,801.58	254,636.48		254,636.48

项目	年末余额			年初余额		
	金额	跌价准备	账面价值	金额	跌价准备	账面价值
发出商品	12,585,286.23		12,585,286.23	5,237,307.94		5,237,307.94
在途物资				375.13		375.13
合计	109,503,084.00	6,957,277.43	102,545,806.57	154,477,599.41		154,477,599.41

注：存货质押情况详见附注六(47)。

7. 可供出售金融资产

1) 可供出售金融资产的情况

项目	年末余额			年初余额		
	账面余额	跌价准备	账面价值	账面余额	跌价准备	账面价值
可供出售债务工具：						
可供出售权益工具：						
按公允价值计量的						
按成本计量的	18,110,000.00		18,110,000.00	18,110,000.00		18,110,000.00
其他						
合计	18,110,000.00		18,110,000.00	18,110,000.00		18,110,000.00

2) 期末按成本计量的可供出售金融资产

被投资单位名称	账面余额			减值准备			在被投资单位持股比例	本期现金红利
	期初	增减变动	期末	期初	增减变动	期末		
浙江安吉农村商业银行股份有限公司(原名为安吉信用联社)	4,610,000.00		4,610,000.00				0.65%	683,950.38
安吉博裕小额贷款有限公司	13,500,000.00		13,500,000.00				15.00%	
合计	18,110,000.00		18,110,000.00					683,950.38

3) 报告期内可供出售金融资产减值的变动情况

无

8. 投资性房地产

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
一、账面原值：		27,455,310.95		27,455,310.95
房屋、建筑物		27,455,310.95		27,455,310.95
土地使用权				
二、累计折旧和摊销合计		1,208,022.70		1,208,022.70
房屋、建筑物		1,208,022.70		1,208,022.70
土地使用权				
三、减值准备合计				
房屋、建筑物				
土地使用权				
四、账面价值合计				26,247,288.25
房屋、建筑物				26,247,288.25
土地使用权				

9. 固定资产

1) 明细情况

项目	房屋及建筑物	机器设备	运输设备	办公及其他	合计
一、账面原值：					
1.期初余额	137,402,038.79	103,692,465.32	7,075,030.70	7,518,944.45	255,688,479.26
2.本期增加金额	4,743,216.34	42,540,649.50	828,172.45	472,996.34	48,585,034.63
(1) 购置	836,292.94	38,597,736.61	828,172.45	472,996.34	40,735,198.34
(2) 在建工程转入	3,906,923.40	3,942,912.89			7,849,836.29
(3) 企业合并增加					
3.本期减少金额	13,648,590.59	25,068,158.72	2,442,654.25	5,442,872.71	46,602,276.27
(1) 处置或报废	13,648,590.59	25,068,158.72	2,442,654.25	5,442,872.71	46,602,276.27
(2) 其他					
4.期末余额	128,496,664.54	121,164,956.10	5,460,548.90	2,549,068.08	257,671,237.62
二、累计折旧					
1.期初余额	26,353,621.43	39,820,282.25	5,602,179.19	4,891,458.63	76,667,541.50
2.本期增加金额	6,799,028.35	8,835,170.91	478,838.51	618,478.30	16,731,516.07
(1) 计提	6,799,028.35	8,835,170.91	478,838.51	618,478.30	16,731,516.07
(2) 企业合并增加					

项目	房屋及建筑物	机器设备	运输设备	办公及其他	合计
3.本期减少金额	1,157,007.43	14,891,019.08	2,265,451.47	4,621,739.31	22,935,217.29
(1) 处置或报废	1,157,007.43	14,891,019.08	2,265,451.47	4,621,739.31	22,935,217.29
(2) 其他					
4.期末余额	31,995,642.35	33,764,434.08	3,815,566.23	888,197.62	70,463,840.28
三、减值准备					
1.期初余额					
2.本期增加金额					
(1) 计提					
3.本期减少金额					
(1) 处置或报废					
4.期末余额					
四、账面价值					
1.期末账面价值	96,501,022.19	87,400,522.02	1,644,982.67	1,660,870.46	187,207,397.34
2.期初账面价值	111,048,417.36	63,872,183.07	1,472,851.51	2,627,485.82	179,020,937.76

2) 暂时闲置的固定资产情况。

无。

3) 通过融资租赁租入的固定资产情况

无。

4) 通过经营租赁租出的固定资产

无。

5) 未办妥产权证书的固定资产情况

无。

10. 在建工程

项目	2018年12月31日	2017年12月31日
工程物资		
在建工程	6,225,214.21	4,430,984.40
合计	6,225,214.21	4,430,984.40

1) 在建工程明细情况

工程名称	年初余额	本期增加	本期减少	年末余额	其中：资本化利息
干燥窑	136,743.47		136,743.47		
地板事业部改造	1,209.40	1,364,741.34	1,365,950.74		
研究院	137,064.20		137,064.20		
管道燃气	176,133.34		176,133.34		
新工厂	330,758.48	558,090.57	888,849.05		
石塑地板线	70,085.47	3,993.69	15,991.22	58,087.94	
天荒坪老厂	33,829.41		33,829.41		
家具事业部改造	28,960.63	22,929.98	51,890.61		
地板仓库建设					
SPC 二期基础工程	3,516,200.00	5,478,351.00	3,598,551.00	5,396,000.00	
PVC 石塑地板生产线		1,882,068.96	1,882,068.96		
PVC 板材自动配混料系统		59,741.64	59,741.64		
挤塑机钢结构平台（高耐厂区）		581,937.08		581,937.08	
家具部喷淋系统改造		189,189.19		189,189.19	
合计	4,430,984.40	10,141,043.45	8,346,813.64	6,225,214.21	

2) 本公司期末所有在建工程均未发生减值，无需计提减值准备。

11. 无形资产的增减变动明细项目列示如下：

1) 明细情况

项目	年初余额	本期增加	本期减少	年末余额
无形资产原价：				
土地使用权	12,690,554.11			12,690,554.11
商标注册费用	4,480,654.00			4,480,654.00
FSC 费用	110,000.00			110,000.00
专利费	172,558.00			172,558.00
软件	799,892.37	226,972.89		1,026,865.26
小计	18,253,658.48	226,972.89		18,480,631.37
累计摊销：				
土地使用权	3,533,795.72	230,239.92		3,764,035.64
商标注册费用	486,941.61	76,887.30		563,828.91
FSC 费用	48,244.16	33,522.80		81,766.96
专利费	72,487.74	49,416.35		121,904.09

项目	年初余额	本期增加	本期减少	年末余额
软件	160351.87	296032.69		456,384.56
小计	4,301,821.10	686,099.06		4,987,920.16
无形资产净值	13,951,837.38			13,492,711.21
减：减值准备				
无形资产净额	13,951,837.38			13,492,711.21

2) 未办妥产权证书的土地使用权情况。

无

12. 长期待摊费用

项目	年初余额	本期增加额	本期减少额		年末余额
			本期摊销额	其他减少	
装修费	294,885.47	678,063.42	568,814.65		404,134.24
排污使用权	176,048.00		44,012.00		132,036.00
新项目开办费	731,814.75		462,198.84		269,615.91
合计	1,202,748.22	678,063.42	1,075,025.49		805,786.15

13. 递延所得税资产

项目	年末余额	年初余额
资产减值准备	7,226,597.70	3,864,409.07
可抵扣亏损		251,492.21
存货跌价准备	1,043,591.61	
合计	8,270,189.31	4,115,901.28

引起暂时性差异的资产和负债项目对应的暂时性差异金额：

项目	年末余额	年初余额
坏账准备（应收账款）	43,871,983.91	21,745,839.07
坏账准备（其他应收款）	2,600,228.18	3,318,143.73
可抵扣亏损		1,005,968.84
存货跌价准备	6,957,277.43	
合计	53,429,489.52	26,069,951.64

14. 其他非流动资产

项目	年末余额	年初余额
安联大厦联建款		14,692,734.00

合计		14,692,734.00
----	--	---------------

15. 短期借款

1)短期借款分类

项目	年末余额	年初余额
担保及抵押借款	110,570,109.10	141,408,846.52
合计	110,570,109.10	141,408,846.52

2)短期借款明细

债权人	年末余额	借款期限	借款利率	借款条件
中国工商银行股份有限公司安吉支行	4,804,240.00	2018.2.12-2019.02.05	3.54809%	质押、保证
中国工商银行股份有限公司安吉支行	6,863,200.00	2018.04.23-2019.04.18	4.0084%	抵押、质押、保证
中国工商银行股份有限公司安吉支行	7,000,000.00	2018.09.17-2019.03.05	4.35%	抵押、质押、保证
中国工商银行股份有限公司安吉支行	10,000,000.00	2018.12.20-2019.06.10	4.35%	抵押、质押、保证
中国工商银行股份有限公司安吉支行	8,000,000.00	2018.12.25-2019.06.19	4.35%	抵押、质押、保证
中国工商银行股份有限公司安吉支行	10,000,000.00	2018.12.18-2019.05.27	4.35%	抵押、质押、保证
中国工商银行股份有限公司安吉支行	1,000,000.00	2018.12.29-2019.12.27	5.0025%	抵押、质押、保证
中国银行安吉县支行	9,930,902.94	2018.01.22-2019.01.21	4.5675%	保证、抵押
中国银行安吉县支行	3,000,000.00	2018.02.05-2019.02.04	4.5675%	保证、抵押
中国银行安吉县支行	5,000,000.00	2018.05.03-2019.05.02	5.0025%	保证、抵押
中国银行安吉县支行	6,516,714.76	2018.07.23-2019.01.16	3.42725%	保证、抵押
中国银行安吉县支行	1,972,476.72	2018.07.23-2019.01.16	3.42725%	保证、抵押
中国银行安吉县支行	1,018,573.69	2018.08.10-2019.02.01	3.417%	保证、抵押
中国银行安吉县支行	1,236,261.97	2018.08.10-2019.01.30	3.417%	保证、抵押
中国银行安吉县支行	4,227,739.02	2018.08.10-2019.01.28	3.417%	保证、抵押
上海浦东发展银行湖州分行	15,000,000.00	2018.03.13-2019.03.12	5.22%	保证、抵押
上海浦东发展银行湖州分行	15,000,000.00	2018.03.14-2019.03.13	5.22%	保证、抵押
合计	110,570,109.10			

16. 应付票据及应付账款

项目	2018年12月31日	2017年12月31日
应付票据	66,003,091.79	32,598,085.32
应付账款	111,098,189.56	116,288,632.36
合计	177,101,281.35	148,886,717.68

(1) 应付票据

项目	年末余额	年初余额
银行承兑汇票	66,003,091.79	32,598,085.32
合计	66,003,091.79	32,598,085.32

注：本期已到期未支付的应付票据总额为0元。

(2) 应付账款

1)应付账款账龄分析列示如下:

账龄	年末余额	年初余额
1年以内	101,226,712.31	108,611,291.15
1至2年	6,123,793.89	5,299,212.75
2至3年	1,892,343.66	166,415.28
3年以上	1,855,339.70	2,211,713.18
合计	111,098,189.56	116,288,632.36

2)应付账款金额前5名情况

单位名称	与本公司关系	年末余额	账龄	占应付账款余额的比例
长兴经纬竹制品有限公司	非关联关系	8,036,220.11	1年以内	7.23%
东阳市旺盛塑胶有限公司	非关联关系	7,393,553.92	1年以内	6.65%
浙江欧宏新材料有限公司	非关联关系	3,823,222.90	1年以内	3.44%
平湖信达软木股份有限公司	非关联关系	3,458,488.00	1年以内	3.11%
FLOORING INDUSTRIES LTD SARL	非关联关系	2,976,358.20	1年以内	2.68%
合计		25,687,843.13		23.11%

3)应付账款中无应付持有本公司5%(含5%)以上表决权股份的股东及关联方款项。

17. 预收款项

1)预收款项账龄分析列示如下:

账龄	年末余额	年初余额
1年以内	5,958,366.53	5,697,277.12
1至2年	1,434,373.87	982,056.59
2至3年	758,717.23	789,225.54
3年以上	1,649,723.05	883,032.37
合计	9,801,180.68	8,351,591.62

2)预收账款金额前5名情况

单位名称	与本公司关系	年末余额	账龄	占预收账款余额的比例
USFLOORS INC	非关联关系	657,168.83	1年以内	6.70%
DEXTONG DEVELOPMENT LIMITED	非关联关系	429,166.12	1年以内	4.38%

单位名称	与本公司关系	年末余额	账龄	占预收账款余额的比例
浙江农林大学	非关联关系	304,461.60	1年以内	3.11%
河南天图园林景观有限公司	非关联关系	250,000.00	1年以内 120,000.00 2至3年 130,000.00	2.55%
NEW CENTURY STONE PTY LTD	非关联关系	235,411.74	1年以内 11,284.89 1至2年 224,126.85	2.40%
合计		1,876,208.29		19.14%

3)截止 2018 年 12 月 31 日,预收账款中预收直接持有本公司 5%(含 5%)以上表决权股份的股东往来款项详见附注十一。

18. 应付职工薪酬

1) 应付职工薪酬列示

项目	年初余额	本期增加	本期减少	年末余额
一、短期薪酬	6,857,582.21	82,830,857.04	78,723,459.41	10,964,979.84
二、离职后福利-设定提存计划	650,875.32	10,056,970.45	9,331,231.74	1,376,614.03
三、辞退福利				
四、一年内到期的其他福利				
合计	7,508,457.53	92,887,827.49	88,054,691.15	12,341,593.87

2) 短期薪酬列示

项目	年初余额	本期增加	本期减少	年末余额
一、工资、奖金、津贴和补贴	5,716,651.50	75,294,507.49	71,882,570.41	9,128,588.58
二、职工福利费		2,597,004.99	2,597,004.99	
三、社会保险费	234,877.98	3,094,424.92	2,893,748.72	435,554.18
其中：1.医疗保险费	180,398.14	2,025,596.53	1,923,660.06	282,334.61
2.工伤保险费	25,221.03	706,235.79	625,415.30	106,041.52
3.生育保险费	29,258.81	362,592.60	344,673.36	47,178.05
四、住房公积金	13,089.00	117,877.00	130,966.00	
五、工会经费和职工教育经费	820,540.74	725,454.82	269,965.61	1,276,029.95
六、短期带薪缺勤				
七、短期利润分享计划				
八、其他短期薪酬	72,422.99	1,001,587.82	949,203.68	124,807.13
合计	6,857,582.21	82,830,857.04	78,723,459.41	10,964,979.84

3) 设定提存计划列示

项 目	年初余额	本期增加	本期减少	年末余额
一、基本养老保险费	631,932.60	9,871,727.43	9,154,835.59	1,348,824.44
二、失业保险费	18,942.72	185,243.02	176,396.15	27,789.59
三、企业年金缴费				
合计	650,875.32	10,056,970.45	9,331,231.74	1,376,614.03

19. 应交税费

项 目	年末余额	年初余额
增值税	6,404,992.34	6,678,822.68
城建税	316,174.94	157,030.39
教育费附加	191,743.68	92,434.07
地方教育费附加	128,996.28	69,161.67
企业所得税	4,018,151.39	3,978,807.09
土地使用税	535,112.12	537,484.71
房产税	547,336.55	586,851.47
印花税	20,223.86	17,177.00
水利基金	7,658.14	7,658.14
个人所得税		4,499.93
代扣代缴税款	771,508.49	
其他	5,430.64	356.11
合计	12,947,328.43	12,130,283.26

20. 其他应付款

项目	2018年12月31日	2017年12月31日
应付利息	84,684.19	139,879.81
应付股利		
其他应付款	19,942,087.15	23,244,367.25
合计	20,026,771.34	23,384,247.06

(1) 应付利息

项目	2018年12月31日	2017年12月31日
短期借款利息	84,684.19	139,879.81
合计	84,684.19	139,879.81

(2) 其他应付款

1)其他应付款账龄分析列示如下:

账龄	年末余额	年初余额
1年以内	5,808,298.35	5,772,268.82
1至2年	370,493.66	1,745,513.42
2至3年	66,638.96	4,167,191.50
3年以上	13,696,656.18	11,559,393.51
合计	19,942,087.15	23,244,367.25

2)其他应付款前5名情况

单位名称	与本公司关系	年末余额	账龄	占其他应付款余额的比例
方钦有	非关联关系	5,500,000.00	3年以上	26.16%
方钦江	非关联关系	2,500,000.00	3年以上	11.89%
孝丰镇政府	非关联关系	2,000,000.00	3年以上	9.51%
安吉博裕小额贷	非关联关系	2,000,000.00	3年以上	9.51%
企业院士工作站	非关联关系	500,000.00	3年以上	2.51%
合计		12,500,000.00		62.68%

3)其他应付款中无应付持有本公司5%(含5%)以上表决权股份的股东及关联方款项。

21. 递延收益

项目	年末余额	年初余额
与资产相关政府补助	20,614,745.09	22,262,282.73
合计	20,614,745.09	22,262,282.73

涉及政府补助的项目

项目	年初余额	本期增加	本期减少	年末余额
年产5万套新型竹家具项目	6,814,423.86		796,411.19	6,018,012.67
天荒坪拆迁补偿款	15,241,088.25		846,727.08	14,394,361.17
新工厂购建补贴款	206,770.62		4,399.37	202,371.25
合计	22,262,282.73		1,647,537.64	20,614,745.09

22. 递延所得税负债

项目	年末余额	年初余额
固定资产折旧	3,435,485.17	
合计	3,435,485.17	

引起暂时性差异的资产和负债项目对应的暂时性差异金额:

项目	年末余额	年初余额
固定资产折旧	22,903,234.44	
合计	22,903,234.44	

23. 其他非流动负债

项目	2018年12月31日	2017年12月31日
安吉县财政局-专项核算补贴款	1,079,524.00	
合计	1,079,524.00	

24. 实收股本

股东名称/类别	年初余额		本年变动					年末余额	
	金额	比例	发行新股	送股	公积金转增股	其他	小计	金额	比例
有限售条件股份									
其他内资持股	1,500,000.00	1.63%						1,500,000.00	1.63%
其中：境内法人持股									
有限售条件股份合计	1,500,000.00	1.63%						1,500,000.00	1.63%
无限售条件股份									
人民币普通股	90,382,547.00	98.37%						90,382,547.00	98.37%
无限售条件股份合计	90,382,547.00	98.37%						90,382,547.00	98.37%
股份总额	91,882,547.00	100.00%						91,882,547.00	100.00%

截止 2018 年 12 月 31 日，实收资本(或股本)变化情况如下：

1)2000 年 4 月，陈永兴和朱小芬共同出资设立本公司，设立时的注册资本总额为人民币 50 万元，其中，陈永兴出资人民币 30 万元，占注册资本的 60%；朱小芬出资人民币 20 万元，占注册资本的 40%，上述出资业经安吉弘大会计师事务所以安弘会(验)[2000]第 23 号验资报告验证。

2)根据 2002 年 8 月的股东会决议，本公司决定增加注册资本人民币 50 万元，其中陈永兴出资人民币 30 万元，朱小芳出资人民币 20 万元，变更后的注册资本为人民币 100 万元，陈永兴占注册资本的 60%，朱小芬占注册资本的 40%，上述增资由安吉弘大会计师事务所以安弘会(验)[2002]第 086 号验资报告验证。

3)根据 2004 年 10 月股东会决议，本公司决定增加注册资本人民币 400 万元,其中陈永兴出资人民币 240 万元,朱小芬出资人民币 160 万元,变更后的注册资本为人民币 500 万元，陈永兴占注册资本的 60%，朱小芬占注册资本的 40%，上述增资业经正则联合会计师事务所

以正则验报字[2004]065号验资报告验证。

4)根据2005年12月股东会决议,本公司决定增加注册资本人民币700万元,其中陈永兴出资人民币420万元,朱小芬出资人民币280万元,变更后注册资本为人民币1200万元,其中陈永兴占60%,朱小芬占40%,上述增资业经正则联合会计师事务所以正则验报字[2005]073号验资报告验证。

5)根据2006年11月股东会决议,本公司决定增加注册资本人民币1000万元,由陈永兴出资金人民币600万元,朱小芬出资人民币400万元。变更后的注册资本为人民币2200万元,其中,陈永兴占注册资本的60%,朱小芬占注册资本的40%。

6)2008年11月,公司原股东朱小芬与安吉鼎鑫投资有限公司签定股权转让协议,将其持有的浙江永裕竹业开发有限公司22.73%的股权转让给安吉鼎鑫投资有限公司,同日,公司原股东朱小芬与安吉永裕建材有限公司签定股权转让协议,将其持有的浙江永裕竹业开发有限公司的17.27%的股权转让给安吉永裕建材有限公司;公司原股东陈永兴与安吉永裕建材有限公司签定股权转让协议,将其持有的浙江永裕竹业开发有限公司的60.00%的股权转让给安吉永裕建材有限公司。上述股权变更等手续已于2008年11月28日在安吉县工商行政管理局办妥。

7)2008年12月,浙江永裕竹业开发有限公司召开股东会并达成决议:同意浙江永裕竹业开发有限公司整体变更为浙江永裕竹业股份有限公司;以截止2008年11月30日经审计归属母公司净资产中4000万元折成浙江永裕竹业股份有限公司的股本,其余部分8,380,813.40元作为股本溢价列入资本公积;同意按原各股东在浙江永裕竹业开发有限公司的出资比例持有浙江永裕竹业股份有限公司的相应股份。即:安吉永裕建材有限公司出资形成的权益相对应的净资产37,385,160.80元,其中30,909,080.00元折合为浙江永裕竹业股份有限公司的30,909,080股股份,占浙江永裕竹业股份有限公司总股本的77.2727%;安吉鼎鑫投资有限公司以其净资产11,341,011.94元,其中9,090,920.00元折合为浙江永裕竹业股份有限公司的9,090,920股股份,占浙江永裕竹业股份有限公司总股本的22.7273%;同意浙江永裕竹业开发有限公司的一切债权债务均由变更后的浙江永裕竹业股份有限公司承继。亚太(集团)会计师事务所有限公司深圳分所于2008年12月31日为此次净资产折合股本出具“亚会深验字(2008)019号”验资报告;2009年2月13日,经湖州市工商行政管理局核准,浙江永裕竹业开发有限公司名称变更为浙江永裕竹业股份有限公司,注册资本及实收资本变更后均为人民币4000万元,公司类型由私营有限责任公司变更为其它股份有限公司(非上市)。

8)2010年3月,本公司申请增加注册资本人民币18,405,000.00元,变更后的注册资本

为人民币 58,405,000.00 元，上述增资业经亚太(集团)会计师事务所有限公司深圳分所以亚会深验[2010]014 号验资报告验证；2010 年 3 月，安吉鼎鑫投资有限公司将持有的 5%的股份转让给朱传红；上述股权变更均办理了工商变更登记手续。

9)2014 年 12 月根据公司股东大会决议和修改后的章程规定，本公司申请增加注册资本人民币 14,421,991.00 元，变更后的注册资本为人民币 72,826,991.00 元。新增注册资本由新股东上海正海聚亿投资管理中心（有限合伙）和大自然家居（中国）有限公司认缴，本次增资业经亚太（集团）会计师事务所（特殊普通合伙）出具“亚会 B 验字（2014）073 号”验资报告验证，并于 2015 年 1 月 8 日办理了工商变更登记手续。

10) 2016 年 7 月增资

根据公司股东大会决议和修改后的章程规定，公司申请增加注册资本人民币 705.5556 万元，变更后的注册资本为人民币 7,988.2547 万元。新增注册资本由新增股东上海亚商华谊投资中心（有限合伙）和浙江安吉安海投资合伙企业（有限合伙）认缴，本次增资业经亚太（集团）会计师事务所（特殊普通合伙）出具“亚会 B 验字（2016）0523 号”验资报告验证。并于 2016 年 8 月 31 日办理了工商变更登记手续。

11) 2016 年 11 月增资

根据公司股东大会决议和修改后的章程规定，公司申请增加注册资本人民币 1,200.00 万元，变更后的注册资本为人民币 9,188.2547 万元。新增注册资本由新增股东当涂鸿新文化产业基金（有限合伙）、余笑新、上海鸿立股权投资有限公司、甬潮创业投资有限责任公司和杭州易坤景逸资产管理合伙企业（有限合伙）认缴，本次增资业经亚太（集团）会计师事务所（特殊普通合伙）出具“亚会 B 验字（2016）0691 号”验资报告验证。并于 2017 年 1 月 5 日办理了工商变更登记手续。

25. 资本公积

项 目	年初余额	本期增加	本期减少	年末余额
股本溢价	120,383,855.05		2,317,475.05	118,066,380.00
合计	120,383,855.05		2,317,475.05	118,066,380.00

26. 其他综合收益

项 目	期初数	本期发生金额	期末数
-----	-----	--------	-----

		本期所得税 前发生额	减：前期计入 其他综合收 益当期转入 损益	减：所得 税费用	税后归属于 母公司	税后归 属于少 数股东	
以后将重分类进损 益的其他综合收益							
外币财务报表折算 差额	537,669.24	178,883.08			716,552.32		716,552.32

27. 盈余公积

项 目	年初余额	本期增加	本期减少	年末余额
法定盈余公积	11,035,760.00	6,292,839.05		17,328,599.05
合计	11,035,760.00	6,292,839.05		17,328,599.05

注：本期增加系按本年税后利润的 10%提取法定盈余公积金所致。

28. 未分配利润

项 目	本期	上期
调整前上期年末未分配利润	69,653,633.23	49,863,976.44
调整期初未分配利润合计数（调增+，调减-）		
调整后上期年末未分配利润	69,653,633.23	49,863,976.44
加：本期归属于母公司所有者的净利润	43,516,879.14	22,424,400.31
其他		
减：提取的法定盈余公积	6,292,839.05	2,634,743.52
应付股利		
期末未分配利润	106,877,673.32	69,653,633.23

29. 营业收入/营业成本

1) 营业收入与营业成本

项 目	本期发生数		上期发生数	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	800,109,161.94	585,635,613.14	483,319,942.29	349,574,278.19
其他业务	8,781,792.18	5,030,693.07	2,635,044.89	4,539,880.75
合 计	808,890,954.12	590,666,306.21	485,954,987.18	354,114,158.94

2) 主营业务收入、主营业务成本按品种分类

项 目	本期发生数		上期发生数	
	收入	成本	收入	成本
竹地板	451,780,420.85	344,013,168.00	405,457,665.50	287,227,402.08
SPC 地板	307,674,096.31	198,066,039.10	47,810,030.20	35,120,052.05
家具收入	31,534,817.22	38,958,403.90	30,052,246.59	27,226,824.06
工程收入	9,119,827.56	4,598,002.14		
合 计	800,109,161.94	585,635,613.14	483,319,942.29	349,574,278.19

30. 税金及附加

项目	本期发生数	上期发生数
城市维护建设税	2,378,918.57	1,177,920.77
教育费附加	1,427,351.21	706,752.46
地方教育费附加	951,567.52	471,168.32
印花税	234,238.18	142,419.42
房产税	1,180,965.48	1,019,431.38
土地使用税	1,070,224.26	1,078,078.97
合计	7,243,265.22	4,595,771.32

31. 销售费用

项目	本期发生数	上期发生数
职工薪酬	2,426,442.87	1,608,444.24
办公差旅费	1,097,754.55	642,420.11
业务招待费	478,274.89	557,984.75
运费	21,094,922.05	12,246,751.69
宣传费	3,577,925.02	3,151,381.52
专利权使用费	29,739,202.36	14,405,500.00
保险费	1,881,482.77	1,619,738.53
佣金	4,138,947.77	3,073,057.64
安装费	193,850.57	1,137,155.21
服务费	1,253,069.36	762,703.15
其他	3,681,553.06	2,684,361.02
合计	69,563,425.27	41,889,497.86

32. 管理费用

项目	本期发生数	上期发生数
职工薪酬	18,056,115.07	15,049,375.75
办公差旅费	2,038,930.70	1,951,692.19
业务招待费	1,375,496.45	871,527.15
审计及咨询费	1,103,653.71	2,952,354.24
资产摊销	1,164,727.70	1,485,321.86

项目	本期发生数	上期发生数
地方税费	13,450.54	20,122.82
折旧	2,787,074.64	1,801,661.53
水电费	580,943.81	1,728,002.88
汽车费	530,090.75	575,293.24
财产保险	273,672.79	136,808.59
专利权使用费	143,441.95	317,802.71
技术服务费	53,557.12	244,433.95
环境保护费	37,591.20	323,879.73
宣传费	57,870.10	1,614,818.28
房屋租金	739,499.10	420,391.43
装修费	3,167,407.71	
其他	2,819,134.49	2,131,493.29
合计	34,942,657.83	31,624,979.64

33. 研发费用

项目	本期发生数	上期发生数
职工薪酬	9,086,923.09	3,460,136.00
材料费	16,230,443.29	10,188,558.45
折旧费	886,680.88	468,189.48
动力	874,557.10	271,902.78
其他	1,006,710.78	537,091.85
合计	28,085,315.14	14,925,878.56

34. 财务费用

项目	本期发生数	上期发生数
利息支出	6,441,408.41	6,698,537.45
减：利息收入	459,090.30	600,744.60
汇兑损失	5,863,801.23	12,364,565.95
减：汇兑收益	12,634,584.39	3,869,484.24
金融机构手续费	464,383.09	417,093.79
现金折扣	38,323.01	
合计	-285,758.95	15,009,968.35

35. 资产减值损失

项目	本期发生数	上期发生数
坏账损失	21,406,043.29	8,833,404.32
存货跌价损失	6,957,277.43	
合计	28,363,320.72	8,833,404.32

36. 其他收益

项目	2018 年度	2017 年度
政府补助	4,872,866.16	1,647,537.64
合计	4,872,866.16	1,647,537.64

其中，政府补助明细

项目	2018 年度	2017 年度
年产 5 万套新型竹家具项目	796,411.19	796,411.19
天荒坪拆迁补偿款	846,727.08	846,727.08
新工厂购建补贴款	4,399.37	4,399.37
安吉县孝丰镇人民政府财政授权支付专户（2017 年度智慧用电以奖）	14,000.00	
项目补贴款（外贸转型升级建设基金）	539,100.00	
安吉县人力资源和社会保障局就业再就业专项资金专户收入	18,430.00	
安吉县财政局财政直接支付专户实习基地补贴收入（2017 年企业引才育才补助）	2,000.00	
稳岗补贴	95,142.52	
安吉县财政局财政直接支付专户第二批科技专项经费	950,000.00	
安吉县财政局财政直接支付专户专利维持费补助	180.00	
安吉县财政局财政直接支付专户授权专利补助	52,500.00	
收到安吉县财政局（库款户）	85,100.00	
安吉县财政局财政直接支付专户-安吉县科学技术局-安	300,000.00	
安吉县财政局财政直接支付专户-安吉县科学技术局-安-专利补助	4,000.00	
安吉县孝丰镇人民政府财政直接支付专户-2018 林业贷款贴息补助	1,022,876.00	
发明专利维持费补助款	2,000.00	
锅炉拆除补助款	140,000.00	
合计	4,872,866.16	1,647,537.64

37. 投资收益

项目	本期发生数	上期发生数
成本法核算的长期股权投资收益	683,950.38	629,234.35
处置长期股权投资产生的投资收益	78,810.11	
合计	762,760.49	629,234.35

38. 资产处置收益

项目	2018 年度	2017 年度
固定资产处置利得（损失）	13,838.25	-94,948.57
合计	13,838.25	-94,948.57

39. 营业外收入

1) 明细情况

项目	本期发生数	上期发生数	计入当期非经常性损益的金额
政府补贴收入	5,456,200.00	3,205,105.86	5,456,200.00
税务局税收返还	2,953,153.63	3,542,693.65	2,953,153.63
三年以上无需支付的款项	670,077.35		670,077.35
其他	39,782.91	372,000.37	39,782.91
合计	9,119,213.89	7,119,799.88	9,119,213.89

2) 政府补贴收入明细

补助项目	2018 年度	2017 年度
生态文明教育基地项目补助		50,000.00
南太湖精英计划补助		500,000.00
招商引资奖励款		50,000.00
引进人才补贴		6,000.00
工业经济政策奖励		20,000.00
上海虹桥家具展展位缴纳金额补助		8,219.00
经济工作奖励资金	25,500.00	914,000.00
稳岗补贴		127,078.00
竹地板制程信息化应用示范项目专项资金款		88,000.00
外贸转型升级补助		721,300.00

补助项目	2018 年度	2017 年度
南太湖精英计划		500,000.00
企业知识产权贯标认证奖		100,000.00
人社人才补贴		100,000.00
亩产税收退库		20,508.86
兑现经济发展奖励	5,428,700.00	
基地考核奖励	2,000.00	
合计	5,456,200.00	3,205,105.86

40. 营业外支出

项目	本期发生数	上期发生数	计入当期非经常性损益的金额
1、非流动资产处置损失	2,787,221.09		2,787,221.09
其中：固定资产处置损失	2,787,221.09		2,787,221.09
2、捐赠支出	147,850.00		147,850.00
3、非常损失	1,810,708.34		1,810,708.34
4、存货报废损失	9,076,484.14		9,076,484.14
5、其他	8,376.70	55,319.65	8,376.70
合计	13,830,640.27	55,319.65	13,830,640.27

41. 所得税费用

(1) 所得税费用明细

项目	本期发生数	上期发生数
按税法及相关规定计算的当期所得税	8,329,800.65	4,517,477.32
计提的递延所得税资产	-718,802.86	-1,664,480.40
合计	7,610,997.79	2,852,996.92

(2) 所得税费用与利润总额的关系列示如下：

项目	本期发生数
利润总额	51,250,461.20
按法定（或适用）税率计算的所得税费用	7,687,569.18
子公司适用不同税率的影响	-1,863,409.12
对以前期间当期所得税的调整	
无须纳税的收入（以“-”填列）	-102,592.56
不可抵扣的成本、费用和损失	68,021.02

项目	本期发生数
税率变动对期初递延所得税余额的影响	
利用以前年度未确认可抵扣亏损和可抵扣暂时性差异的纳税影响（以“-”填列）	
未确认可抵扣亏损和可抵扣暂时性差异的纳税影响	4,981,007.22
加计扣除	-3,159,597.95
所得税费用	7,610,997.79

42. 收到的其他与经营活动有关的现金

项目	本期发生数	上期发生数
银行存款利息收入	466,809.12	603,404.61
政府补助	9,530,881.06	7,464,370.76
收到的其他往来款	7,242,102.88	849,603.38
合 计	17,239,793.06	8,917,378.75

43. 支付的其他与经营活动有关的现金

项目	本期发生数	上期发生数
销售费用	9,218,211.09	5,600,645.05
管理费用	5,363,084.15	5,745,605.42
营业外支出	56,039.70	4,876.08
支付的其他往来	34,770,237.38	14,014,256.35
合 计	49,407,572.32	25,365,382.90

44. 收到的其他与筹资活动有关的现金

项目	本期发生数	上期发生数
往来款		1,647,660.70
诚裕股权转让款	200,000.00	
合 计	200,000.00	1,647,660.70

45. 支付的其他与筹资活动有关的现金

项目	本期发生数	上期发生数
往来款		1,565,110.67
YKG 减资款	1,337,120.00	
合 计	1,337,120.00	1,565,110.67

46. 现金流量表补充资料

1) 现金流量表补充资料

项目	本期发生数	上期发生数
将净利润调整为经营活动现金流量：		
1、净利润	43,639,463.41	21,354,634.92
加：计提的资产减值准备	28,363,320.72	8,833,404.32
固定资产折旧	16,731,516.07	12,112,398.97
无形资产摊销	686,099.06	442,559.47
长期待摊费用摊销	1,352,426.99	892,378.78
处置固定资产、无形资产和其他长期资产的损失(减：收益)	-13,838.25	94,948.57
固定资产报废损失	11,863,705.23	
公允价值变动损失		
财务费用	6,441,408.41	6,620,714.25
投资损失(减：收益)	-762,760.49	-629,234.35
递延所得税资产的减少(减：增加)	-4,154,288.03	-1,652,077.79
递延所得税负债的增加(减：减少)	3,435,485.17	
存货的减少(减：增加)	44,974,515.41	-6,479,909.68
经营性应收项目的减少(减：增加)	-40,098,570.42	-42,983,039.87
经营性应付项目的增加(减：减少)	-41,047,416.18	39,916,175.49
其他		
经营活动产生的现金流量净额	71,411,067.10	38,522,953.08
2、现金及现金等价物净增加情况		
现金的期末余额	62,043,265.32	41,614,711.63
减：现金的期初余额	41,614,711.63	85,433,248.37
加：现金等价物的期末余额		
减：现金等价物的期初余额		
现金及现金等价物的净增加额	20,428,553.69	-43,818,536.74

2)现金和现金等价物的构成

项 目	本期发生数	上期发生数
一、现金	62,043,265.32	41,614,711.63
其中：库存现金	97,253.79	43,802.16

可随时用于支付的银行存款	48,984,797.29	24,235,261.58
可随时用于支付的其他货币资金	12,961,214.24	17,335,647.89
二、现金等价物		
其中：三个月内到期的债券投资		
三、期末现金及现金等价物余额	62,043,265.32	41,614,711.63

47. 所有权或使用权受限制的资产

项 目	2018 年 12 月 31 日账面价值	占总资产的比例	受限原因
存货	60,000,000.00	8.51%	银行质押
投资性房地产	26,247,288.25	3.72%	银行抵押
固定资产-房屋建筑物	115,151,504.00	16.34%	银行抵押
无形资产	8,926,518.51	1.27%	银行抵押
合 计	210,325,310.76	29.84%	

七、合并范围的变更

本公司于 2018 年 12 月 5 日设立全资子公司 HongKong YOYU Internationa Limited（香港永裕国际有限公司）已获得编号为 2773685《注册证书》和编号为 70156415-000-12-18-8 的《商业登记证》，有效日期为 2018 年 12 月 5 日至 2019 年 12 月 4 日，公司地址：UNIT 2 LG 1 MIRROR TOWER 61,MODY RD TST KLN,HONGKONG，注册资本为 10,000.00 港币，尚未实缴出资。

八、在其他主体中的权益

1、在子公司中的权益

子公司名称	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例	取得方式
浙江和裕竹业科技有限公司 (现更名为浙江永裕高耐竹 科技有限公司)	安吉县天荒坪 镇马吉村	安吉县天荒坪 镇马吉村	生产、销售	98.00%	设立
安吉诚裕竹业有限公司	安吉孝丰	安吉孝丰	生产、销售	63.00%	设立
永裕(美国)有限公司	华盛顿西雅图	华盛顿西雅图	销售	100.00%	设立
香港永裕国际有限公司	香港	香港	销售	100.00%	设立
YKG LIMITED LIABILIBTY COMPANY	华盛顿西雅图	华盛顿西雅图	销售	100.00%	设立

2、在子公司的所有者权益份额发生变化且仍控制子公司的交易

2018 年 9 月将持有的安吉诚裕竹业有限公司 35%股权转让给新股东楼建华，1%的股权

转让给新股东童林芳，1%的股权转让给新股东王桢，转让价款按照原始出资额平价转让，转让后安吉诚裕竹业有限公司由全资子公司变成控股子公司，本公司持有 63%的股份，2018 年 10 月已完成工商变更。

2018 年 10 月，合计持有 YKG.LLC29%股权的两名自然人股东撤资，永裕美国出资额不变，YKG.LLC 从控股子公司变为永裕美国全资子公司，2018 年 11 月，已根据美国相关法律完成相关变更手续。

3、在合营安排或联营企业中的权益

联营公司名称	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例	取得方式
桂东众意竹木开发有限公司	郴州市桂东工业集中区大塘项目区	桂东县大塘镇中和社区黄子冲	生产、销售	40.00%	转让

桂东众意竹木开发有限公司成立于 2018 年 7 月 6 日，注册资本 2000 万，2018 年 8 月通过友好协商，本公司受让 40%股权，第一期投资款以价值 400 万的机械设备出资，目前实缴手续尚在办理中。

4、重要的共同经营

无

5、在未纳入合并财务报表范围的结构化主体中的权益

无

九、与金融工具相关的风险

本公司的主要金融工具包括应收账款、应付账款等，各项金融工具的详细情况说明见本附注六相关项目。与这些金融工具有关的风险，以及本公司为降低这些风险所采取的风险管理政策如下所述。本公司管理层对这些风险敞口进行管理和监控以确保将上述风险控制在限定的范围之内。

本公司采用敏感性分析技术分析风险变量的合理、可能变化对当期损益或股东权益可能产生的影响。由于任何风险变量很少孤立地发生变化，而变量之间存在的相关性对某一风险变量的变化的最终影响金额将产生重大作用，因此下述内容是在假设每一变量的变化是在独立的情况下进行的。

（一）风险管理目标和政策

本公司从事风险管理的目标是在风险和收益之间取得适当的平衡，将风险对本公司经营业绩的负面影响降低到最低水平，使股东及其其他权益投资者的利益最大化。基于该风险管理目标，本公司风险管理的基本策略是确定和分析本公司所面临的各种风险，建立适当的风险承受底线和进行风险管理，并及时可靠地对各种风险进行监督，将风险控制在限定的范围

之内。

1、市场风险

(1) 外汇风险—现金流量变动风险

无。

(2) 利率风险

利率风险，是指金融工具的公允价值或未来现金流量因市场利率变动而发生波动的风险。

因本公司借款大部分系固定利率，故人民币基准利率变动对公司产生的风险相当较小。

(3) 其他价格风险

无。

2、信用风险

信用风险，是指金融工具的一方不履行义务，造成另一方发生财务损失的风险。

本公司对信用风险按组合分类进行管理。信用风险主要产生于银行存款和应收款项等。

本公司银行存款主要存放于国有银行和其它大中型上市银行，本公司预期银行存款不存在重大的信用风险。

对于应收款项，本公司设定相关政策以控制信用风险敞口。本公司基于对债务人的财务状况、外部评级、从第三方获取担保的可能性、信用记录及其它因素诸如目前市场状况等评估债务人的信用资质并设置相应欠款额度与信用期限。本公司会定期对债务人信用记录进行监控，对于信用记录不良的债务人，本公司会采用书面催款、缩短信用期或取消信用期等方式，以确保本公司的整体信用风险在可控的范围内。

本公司所承受的最大信用风险敞口为资产负债表中每项金融资产的账面金额。本公司没有提供任何其他可能令本公司承受信用风险的担保。

3、流动风险

流动性风险，是指本公司在履行以交付现金或其他金融资产的方式结算的义务时发生资金短缺的风险。

管理流动风险时，本公司保持管理层认为充分的现金及现金等价物并对其进行监控，以满足本公司经营需要，并降低现金流量波动的影响。本公司管理层对银行借款的使用情况进行监控并确保遵守借款协议。同时从主要金融机构获得提供足够备用资金的承诺，以满足短期和长期的资金需求。

(二) 金融资产转移

无

(三) 金融资产与金融负债的抵销

无

十、公允价值的披露

无

十一、关联方关系及其交易

(一) 关联方关系

1、存在控制关系的本公司股东

名称	与本公司关系	直接持有本公司股权比例	性质
安吉永裕建材有限公司	控股股东、实际控制人控制的企业	29.2864%	法人
安吉鼎鑫投资有限公司	公司股东、实际控制人控制的企业	7.7174%	法人
陈永兴	董事长、公司实际控制人		
朱小芬	公司实际控制人		

2、存在控制关系股东所持本公司股权比例及其变化

名称	年初		本期增加（减少）		年末	
	金额	比例	金额	比例	金额	比例
安吉永裕建材有限公司	26,909,080.00	29.2864%			26,909,080.00	29.2864%
安吉鼎鑫投资有限公司	7,090,920.00	7.7174%			7,090,920.00	7.7174%

3、本公司的其他关联方情况

其他关联方名称	其他关联方与本公司关系
安吉永裕建材有限公司	公司股东、实际控制人控制的企业
大自然家居（中国）有限公司	公司股东
姚旭琴	公司股东
楼建华	子公司股东
朱传红	自然人股东、董事

本报告合并范围内的子公司情况详见附注八。

(二) 关联方交易

1、本公司购销商品、提供劳务和接受劳务的关联交易情况

关联方	关联内容	2018 年度		2017 年度	
		金额	比例	金额	比例
大自然家居（中国）有限公司	销售			869,929.65	0.18%

2、关联担保情况

担保方	被担保方	担保金额	担保期限	担保是否已经履行完毕
陈永兴、朱小芬	浙江永裕竹业股份有限公司	700 万元本金及利息等	主合同项下的借款期限届满之次日起两年	否
陈永兴、朱小芬	浙江永裕竹业股份有限公司	1000 万元本金及利息等	主合同项下的借款期限届满之次日起两年	否
陈永兴、朱小芬	浙江永裕竹业股份有限公司	800 万元本金及利息等	债权合同约定的债务履行期届满之日后两年	否
陈永兴、朱小芬	浙江永裕竹业股份有限公司	1000 万元本金及利息等	债权合同约定的债务履行期届满之日后两年	否
陈永兴、朱小芬	浙江永裕竹业股份有限公司	100 万元元本金及利息等	主合同项下的借款期限届满之次日起两年	否
陈永兴、朱小芬	浙江永裕竹业股份有限公司	4,804,240.00 元本金及利息等	主合同项下的借款期限届满之次日起两年	否
陈永兴、朱小芬	浙江永裕竹业股份有限公司	6,863,200.00 元本金及利息等	主合同项下的借款期限届满之次日起两年	否
陈永兴	浙江永裕竹业股份有限公司	1500 万元本金及利息等	主合同项下的借款期限届满之次日起两年	否
陈永兴	浙江永裕竹业股份有限公司	1500 万元本金及利息等	主合同项下的借款期限届满之次日起两年	否
陈永兴、朱小芬	浙江永裕竹业股份有限公司	9,930,902.94 元本金及利息等	主合同项下的借款期限届满之次日起两年	否
陈永兴、朱小芬	浙江永裕竹业股份有限公司	300 万元本金及利息等	主合同项下的借款期限届满之次日起两年	否
陈永兴、朱小芬	浙江永裕竹业股份有限公司	500 万元元本金及利息等	主合同之主债权发生期间届满之日起两年	否
陈永兴、朱小芬	浙江永裕竹业股份有限公司	6,516,714.76 元本金及利息等	主合同之主债权发生期间届满之日起两年	否
陈永兴、朱小芬	浙江永裕竹业股份有限公司	1,972,476.72 元本金及利息等	主合同之主债权发生期间届满之日起两年	否
陈永兴、朱小芬	浙江永裕竹业股份有限公司	1,018,573.68 元本金及利息等	主合同之主债权发生期间届满之日起两年	否
陈永兴、朱小芬	浙江永裕竹业股份有限公司	1,236,261.97 元本金及利息等	主合同之主债权发生期间届满之日起两年	否
陈永兴、朱小芬	浙江永裕竹业股份有限公司	4,227,739.02 元本金及利息等	主合同之主债权发生期间届满之日起两年	否

3、其他关联交易

本公司无根据《企业会计准则—关联方交易及其披露》的规定需要披露的其他关联方交易事项。

(三) 关联方应收应付款项

项目	关联方	年末		年初	
		金额	占该账项余额的比例	金额	占该账项余额的比例
应收账款	大自然家居（中国）有限公司			152,057.66	0.07%
预收账款	大自然家居（中国）有限公司	540.07	0.01%		

项目	关联方	年末		年初	
		金额	占该账项余额的比例	金额	占该账项余额的比例
预收账款	桂东众意竹木开发有限公司	1,020.00	0.01%		
其他应收款	朱传红	43,655.40	0.25%		
其他应收款	陈永兴	10,000.00	0.06%		
其他应收款	楼建华	1,650,000.00	9.50%		

上述关联往来均不涉及利息等资金占用费。

十二、或有事项

无

十三、承诺事项

无

十四、资产负债表日后事项

本公司于 2018 年 10 月 29 日和 2018 年 11 月 15 日先后召开了第四届董事会 2018 年第二次会议和 2018 年第五次临时股东大会,审议通过了《关于对外投资及签署<投资合作协议>的议案》,公司名称为 CÔNG TY TNHH SẢN NHÀ VĨNH DỤ VIỆT NAM (越南永裕地板有限公司),代码为 3702753786,公司住址: Địa chỉ: LÔ 2D1, ĐƯỜNG CN7-CN8, KHU CÔNG NGHIỆP TÂN B ÌNH, XÃ TÂN B ÌNH, HUYỆN BẮC TÂN UYÊN, TỈNH BÌNH DƯƠNG, VIỆT NAM, 注册资金为 563 万美元, HongKong YOYU Internationa Limited (香港永裕国际有限公司) 出资 285.6 万美元, 占比 50.73%, FancyHomes Investment (HongKong) Co.,Limited (以下简称“香港美家”) 出资 277.4 万美元, 占比 49.27%, 香港美家是浙江恒林椅业股份有限公司的全资子公司。

截止报告出具日, 该公司相关注册手续已完成, 本公司实际出资额已到位。

十五、其他重要事项

本公司持有安吉博裕小额贷款有限公司 15%的股权, 投资成本为 1350 万元, 本公司拟将全部股份转让, 经安吉博裕小额贷款有限公司股东大会和董事会决议通过, 目前该股权转让尚在办理之中。

十六、母公司财务报表项目注释

1. 应收票据

1) 应收票据的分类

种类	2018年12月31日	2017年12月31日
银行承兑汇票	100,000.00	20,000.00
商业承兑汇票	1,123,878.07	
合计	1,223,878.07	20,000.00

2) 本报告期内无应收票据质押情况。

3) 本报告期内无因出票人无力履约而将票据转为应收账款的票据情况。

4) 期末公司已背书或贴现且在资产负债表日尚未到期的应收票据。

种类	2018年12月31日 终止确认金额	2017年12月31日 终止确认金额
银行承兑汇票		143,000.00
合计		143,000.00

5) 期末无已贴现或质押的商业承兑票据情况。

6) 期末应收票据中无持本公司5%以上(含5%)表决权股份的股东单位欠款。

2. 应收账款

1) 类别明细情况

种类	年末余额				账面价值
	账面余额		坏账准备		
	金额	比例	金额	计提比例	
单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款	3,093,810.26	1.13%	3,093,810.26	100.00%	
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收款项	248,863,514.82	91.25%	18,043,623.88	7.25%	230,819,890.94
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收款项	20,778,077.27	7.62%	20,505,970.76	98.69%	272,106.51
合计	272,735,402.35	100.00%	41,643,404.90	15.27%	231,091,997.45

续

种类	年初余额				账面价值
	账面余额		坏账准备		
	金额	比例	金额	计提比例	
单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款					
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收款项	213,042,188.30	100.00%	20,736,894.86	9.73%	192,305,293.44
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收款项					
合计	213,042,188.30	100.00%	20,736,894.86	9.73%	192,305,293.44

①年末单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款

单位名称	与本公司关系	2018年12月31日金额	账龄	占应收账款余额的比例
福建省庄禾竹业有限公司	非关联关系	3,093,810.26	5年以上	1.13%
合计		3,093,810.26		1.13%

②组合中，按账龄分析法计提坏账准备的应收账款

账龄	年末余额			年初余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例	账面余额	坏账准备	计提比例
0-6个月	192,428,883.37	1,899,121.46	0.99%	139,337,186.55	1,351,186.55	0.97%
6-12个月	11,409,307.99	103,020.92	0.90%	19,750,429.83	443,730.50	2.25%
1至2年	20,445,127.92	2,285,634.25	11.18%	28,391,662.94	5,614,793.19	19.78%
2至3年	21,184,918.19	10,592,459.10	50.00%	18,660,387.30	7,387,526.43	39.59%
3至4年	434,479.00	347,583.20	80.00%	2,274,934.57	1,819,947.66	80.00%
4至5年	724,967.00	579,973.60	80.00%	2,539,382.90	2,031,506.32	80.00%
5年以上	2,235,831.35	2,235,831.35	100.00%	2,088,204.21	2,088,204.21	100.00%
合计	248,863,514.82	18,043,623.88	7.25%	213,042,188.30	20,736,894.86	9.73%

注：确定该组合依据的说明

已单独计提减值准备的应收账款除外，公司根据以前年度与之相同或相类似的、按账龄段划分的具有类似信用风险特征的应收账款组合的实际损失率为基础，结合现时情况分析法确定坏账准备计提的比例。

③组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的应收账款

无

④组合中，采用其他方法计提坏账准备的应收账款

无

⑤单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款

单位名称	与本公司关系	2018年12月31日金额	坏账准备	计提比例(%)	计提理由
SUNWAY	非关联关系	1,701,734.46	1,701,734.46	100.00	预计无法收回
BAMBOO HARDWOODS	非关联关系	279,329.71	279,329.71	100.00	预计无法收回
J. SONIC (IMPORTADORA PRIMEX)	非关联关系	2,867,757.49	2,867,757.49	100.00	预计无法收回
BEIJING CENTURY RESOURCE	非关联关系	249,801.91	249,801.91	100.00	预计无法收回

单位名称	与本公司关系	2018年12月31日金额	坏账准备	计提比例(%)	计提理由
MERRAX GMBH	非关联关系	270,147.63	270,147.63	100.00	预计无法收回
PREMIUM FLOORS	非关联关系	1,160,875.60	1,160,875.60	100.00	预计无法收回
METROPOLITAN HARDWOOD	非关联关系	310,449.22	310,449.22	100.00	预计无法收回
BARCALOUNGER	非关联关系	741,242.74	741,242.74	100.00	预计无法收回
Permaisuri Co,. Ltd	非关联关系	231,884.07	231,884.07	100.00	预计无法收回
AC Pacific Corporation	非关联关系	885,594.29	885,594.29	100.00	预计无法收回
U2 LIVING INTERNATIONAL COMPANY (LEISUREFURN)	非关联关系	239,314.44	239,314.44	100.00	预计无法收回
安吉时泰进出口贸易有限公司	非关联关系	1,753,086.61	1,753,086.61	100.00	预计无法收回
上海亿地实业投资有限公司	非关联关系	500,000.00	500,000.00	100.00	预计无法收回
深圳市中装广告有限公司	非关联关系	472,965.15	472,965.15	100.00	预计无法收回
济南市西客站片区工程建设指挥部	非关联关系	971,657.60	971,657.60	100.00	预计无法收回
安吉合裕窗饰制品厂	非关联关系	514,507.11	514,507.11	100.00	预计无法收回
VIRTU USA INC	非关联关系	2,721,065.12	2,448,958.61	90.00	正在申请破产
其他	非关联关系	4,906,664.12	4,906,664.12	100.00	预计无法收回
合计		20,778,077.27	20,505,970.76		

2) 本期计提、转回或收回的坏账准备情况

本期计提坏账准备金额为 20,906,510.04 元，本期转回或收回的坏账准备金额 0.00 元。

3) 本期无实际核销的应收账款情况

4) 按欠款方归集的年末余额前五名的应收账款情况

单位名称	年末余额	计提的坏账准备	占应收账款余额的比例
SHAW INDUSTRIES	116,475,867.73	1,164,758.68	42.71%
HOME DEPOT USA INC	21,687,602.47	216,876.02	7.95%
长兴经纬竹制品有限公司	20,439,445.66	9,848,059.83	7.49%
YKG LLC	15,496,099.87		5.68%
Lumber Liquidators	8,154,852.66	81,548.53	2.99%
合计	182,253,868.39	11,311,243.06	66.82%

3.其他应收款

项目	2018年12月31日	2017年12月31日
应收利息		
应收股利		
其他应收款	34,161,415.50	9,158,039.45
合计	34,161,415.50	9,158,039.45

1) 其他应收款类别明细情况

种类	年末余额				账面价值
	账面余额		坏账准备		
	金额	比例	金额	计提比例	
单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款					
按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款	36,432,563.85	100.00%	2,271,148.35	6.23%	34,161,415.50
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款					
合计	36,432,563.85	100.00%	2,271,148.35	6.23%	34,161,415.50

续

种类	年初余额				账面价值
	账面余额		坏账准备		
	金额	比例	金额	计提比例	
单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款					
按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款	12,437,010.91	100.00%	3,278,971.46	26.36%	9,158,039.45
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款					
合计	12,437,010.91	100.00%	3,278,971.46	26.36%	9,158,039.45

①年末单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款

无

②组合中，按账龄分析法计提坏账准备的其他应收款

账龄	年末余额			年初余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例	账面余额	坏账准备	计提比例
0-6个月	19,460,828.87	140,947.34	0.72%	4,545,396.23	35,921.30	0.79%
6-12个月	14,777,085.42	17,606.35	0.12%	2,254,829.01	3,504.80	0.16%

账龄	年末余额			年初余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例	账面余额	坏账准备	计提比例
1至2年	48,013.19	9,602.64	20.00%	2,247,732.55	449,546.51	20.00%
2至3年	43,288.70	21,644.35	50.00%	1,034,788.00	517,394.00	50.00%
3至4年	110,000.00	88,000.00	80.00%	311,944.45	249,555.56	80.00%
4至5年				96,356.89	77,085.51	80.00%
5年以上	1,993,347.67	1,993,347.67	100.00%	1,945,963.78	1,945,963.78	100.00%
合计	36,432,563.85	2,271,148.35	6.23%	12,437,010.91	3,278,971.46	26.36%

注：确定该组合依据的说明

已单独计提减值准备的其他应收款除外，公司根据以前年度与之相同或相类似的、按账龄段划分的具有类似信用风险特征的其他应收款组合的实际损失率为基础，结合现时情况分析法确定坏账准备计提的比例。

③组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的其他应收款

无

④组合中，采用其他方法计提坏账准备的其他应收款

无

⑤单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款

无

2) 本期计提、转回或收回的坏账准备情况

本期计提坏账准备金额为 0.00 元，本期转回的坏账准备金额 1,007,823.11 元。

3) 本期无实际核销的其他应收款情况

4) 按欠款方归集的年末余额前五名的其他应收款情况

单位名称	与本公司关系	年末余额	账龄	占其他应收款余额的比例	计提的坏账准备	性质
浙江永裕高耐竹科技有限公司	关联关系	15,924,958.48	0-6 个月 1,500,000.00 7-12 个月 14,424,958.48	43.71%		往来款
出口退税	非关联关系	6,681,023.10	0-6 个月	18.34%	66,810.23	退税款
朱亚飞	非关联关系	4,647,054.00	0-6 个月	12.76%	46,470.54	往来款

单位名称	与本公司关系	年末余额	账龄	占其他应收款余额的比例	计提的坏账准备	性质
安吉诚裕竹业有限公司	关联关系	3,866,095.25	0-6 个月	10.61%		往来款
楼建华	关联关系	1,650,000.00	0-6 个月	4.53%	16,500.00	股权转让款
合计		32,769,130.83		89.95%	129,780.77	

4.长期股权投资

被投资单位名称	核算方法	投资成本	年初余额	增减变动	年末余额
浙江永裕高耐竹科技有限公司	成本法	9,800,000.00	9,800,000.00		9,800,000.00
安吉诚裕竹业有限公司	成本法	5,000,000.00	5,000,000.00	-1,850,000.00	3,150,000.00
永裕(美国)有限公司	成本法	11,797,020.00	11,797,020.00		11,797,020.00
合计		26,597,020.00	26,597,020.00	-1,850,000.00	24,747,020.00

(续上表)

被投资单位名称	年末				
	持股比例	表决权比例	减值准备	本期计提减值准备	本期现金红利
浙江永裕高耐竹科技有限公司	98.00%	98.00%			
安吉诚裕竹业有限公司	63.00%	63.00%			
永裕(美国)有限公司	100.00%	100.00%			

5.营业收入/营业成本

1)营业收入与营业成本

项目	本期发生数		上期发生数	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	776,468,017.67	569,057,181.29	446,025,300.65	327,771,534.53
其他业务	6,454,051.71	3,688,615.40	7,036,511.72	4,454,067.34
合计	782,922,069.38	572,745,796.69	453,061,812.37	332,225,601.87

2)主营业务收入、主营业务成本按品种分类

项 目	本期发生数		上期发生数	
	收入	成本	收入	成本
竹地板	428,932,380.02	334,299,239.35	367,974,159.08	265,314,890.84
SPC 地板	307,674,096.31	188,935,400.11	47,810,030.20	35,120,052.05
家具收入	31,534,817.22	38,958,403.90	30,241,111.37	27,336,591.64
工程收入	8,326,724.12	6,864,137.93		
合 计	776,468,017.67	569,057,181.29	446,025,300.65	327,771,534.53

6. 研发费用

项目	本期发生数	上期发生数
职工薪酬	9,086,923.09	3,460,136.00
材料费	16,230,443.29	10,188,558.45
折旧费	886,680.88	468,189.48
动力	874,557.10	271,902.78
其他	1,006,710.78	537,091.85
合计	28,085,315.14	14,925,878.56

十七、补充资料

(一) 当期非经常性损益明细表

项 目	本期发生数	上期发生数
1.非流动资产处置损益	13,838.25	-94,948.57
2.计入当期损益的政府补助（与企业业务密切相关，按照国家统一标准定额或定量享受的政府补助除外）	10,178,855.75	4,852,643.50
3.除上述各项之外的其他营业外收支净额	-10,168,757.46	3,859,374.37
4.中国证监会认定的其他非经常性损益的项目	762,760.49	629,234.35
合计	786,697.03	9,246,303.65
所得税影响数	1,629,113.00	1,387,808.11
扣除所得税影响后非经常性损益	-842,415.97	7,858,495.54

(二) 净资产收益率及每股收益

报告期利润	加权平均净资产收益率（%）	每股收益（元/股）	
		基本每股收益	稀释每股收益
归属于公司普通股股东的净利润	13.90	0.47	0.47

扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	14.17	0.48	0.48
-------------------------	-------	------	------

十八、财务报表的批准报出

本财务报表业经公司董事会批准报出。

附：

备查文件目录

（一）载有公司负责人、主管会计工作负责人、会计机构负责人（会计主管人员）签名并盖章的财务报表。

（二）载有会计师事务所盖章、注册会计师签名并盖章的审计报告原件。

（三）年度内在指定信息披露平台上公开披露过的所有公司文件的正本及公告的原稿。

文件备置地址：

安吉县孝丰镇竹产业工业园区公司总部综合楼